

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

2025 年年度报告

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司（公章）



二〇二六年四月

重要提示

一、发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事（含审计委员会成员）、高级管理人员或履行同等职责的人员保证年度报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、全体董事（含审计委员会成员）、高级管理人员已按照《公司信用类债务融资工具信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

三、本公司年度报告中的财务报告经过审计。

风险提示

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司面临的风险因素与上一年年度报告以及最新一期债务融资工具募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化。

目录

重要提示.....	1
风险提示.....	2
释义.....	4
第一章 企业基本情况.....	5
第二章 债务融资工具存续情况.....	8
第三章 报告期内重要事项.....	10
第四章 财务信息.....	11
第五章 备查文件.....	12

释义

公司/本公司/发行人/柯桥开发	指	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
23 柯桥开发 MTN001	指	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 2023 年度第一期中期票据
23 柯桥开发 MTN002	指	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 2023 年度第二期中期票据
23 柯桥开发 MTN003	指	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 2023 年度第三期中期票据
25 柯桥开发 MTN001	指	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 2025 年度第一期中期票据

第一章 企业基本情况

一、发行人的基本信息

中文名称	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司
中文简称	柯桥开发
外文名称（如有）	Keqiao Development and Operation Group Company Limited
外文缩写（如有）	-
法定代表人	鲁麓树
注册资本	人民币 20,200.00 万元
实缴资本	人民币 20,200.00 万元
注册地址	浙江省绍兴市柯桥区柯桥创意大厦 21 楼
办公地址	浙江省绍兴市柯桥区柯桥创意大厦 21 楼
邮政编码	312000
企业网址	-
电子邮箱	-

二、债务融资工具信息披露事务负责人的基本信息

姓名	吴林峰
职位	职工董事、办公室主任
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区柯桥创意大厦 21 楼
电话	0575-85650070
传真	-
电子邮箱	385173466@qq.com

三、报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内发行人控股股东、实际控制人无变化。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变更情况如下：

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务
监事	沈红梁	离任监事会主席
监事	陈军	离任监事
监事	王孝鹏	离任监事
监事	王珏	离任监事
监事	吕舰	离任监事

报告期内，公司董事会决定公司审计会成员由鲁麓树、吴强、宣国庆、何明、徐芳、

吴林峰、潘晓琴组成。

四、报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况；控股股东对企业非经营性资金占用情况

报告期内，公司在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面独立于控股股东和实际控制人，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力；未发生控股股东违规占用公司非经营性资金的情况。

五、报告期内是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况

报告期内，公司未发生违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

六、报告期内业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化，以及上述重大变化对发行人经营情况及偿债能力的影响

报告期内，公司业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化，公司经营情况良好，具备较好的偿债能力。

七、报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况，包括但不限于逾期金额、发生原因及处置进展

报告期末，公司未出现有息债务逾期情况。

八、债务融资工具相关中介机构情况

截至定期报告批准报出日，公司存续债务融资工具相关中介机构情况如下：

（一）会计师事务所

会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
注册地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号 金融贸易中心北区 1-1-2205-1
办公地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号 金融贸易中心北区 1-1-2205-1
签字会计师姓名	钱斯依、徐杭超

（二）债务融资工具相关中介机构

债务融资工具	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
23 柯桥开发 MTN001	名称：中国银行股份有限公司 办公地址：北京市复兴门内大街 1 号 联系人：魏尧	名称：中国银行股份有限公司 办公地址：北京市复兴	-

债务融资工具	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
	联系电话：010-66591814 名称：中国银河证券股份有限公司 办公地址：北京市丰台区西营街8号院1号楼 青海金融大厦 联系人：李逸辰 联系电话：010-80927273	门内大街1号 联系人：魏尧 联系电话：010-66591814	
23柯桥开发MTN002	名称：中国银行股份有限公司 办公地址：北京市复兴门内大街1号 联系人：魏尧 联系电话：010-66591814 名称：中国银河证券股份有限公司 办公地址：北京市丰台区西营街8号院1号楼 青海金融大厦 联系人：李逸辰 联系电话：010-80927273	名称：中国银行股份有限公司 办公地址：北京市复兴门内大街1号 联系人：魏尧 联系电话：010-66591814	-
23柯桥开发MTN003	名称：中国银行股份有限公司 办公地址：北京市复兴门内大街1号 联系人：魏尧 联系电话：010-66591814 名称：中国银河证券股份有限公司 办公地址：北京市丰台区西营街8号院1号楼 青海金融大厦 联系人：李逸辰 联系电话：010-80927273	名称：中国银行股份有限公司 办公地址：北京市复兴门内大街1号 联系人：魏尧 联系电话：010-66591814	-
25柯桥开发MTN001	名称：中信建投证券股份有限公司 办公地址：北京市朝阳区景辉街16号院1号楼泰康集团大厦9层 联系人：王哲辰 联系电话：010-56051907 名称：宁波银行股份有限公司 办公地址：浙江省宁波市鄞州区宁东路345号 联系人：方雪宁 联系电话：0574-87010687 名称：浙商银行股份有限公司 办公地址：浙江省杭州市萧山区鸿宁路1788号 联系人：钟益能 联系电话：0575-81162114	名称：中信建投证券股份有限公司 办公地址：北京市朝阳区景辉街16号院1号楼泰康集团大厦9层 联系人：王哲辰 联系电话：010-56051907	-

报告期内，无对上述债务融资工具进行跟踪评级的评级机构。

报告期内，上述中介机构未发生变更。

九、企业是否属于生态环境部发布的《企业环境信息依法披露管理办法》（生态环境部令第24号）中规定应当履行环境信息披露义务的主体。

不适用。

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续的债务融资工具基本情况

截至定期报告批准报出日，发行人所有存续的债务融资工具基本情况如下：

债券名称	债券简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司2023年度第一期中期票据	23柯桥开发MTN001	102381495.IB	2023-06-19	2023-06-21	2026-06-21	10.00	3.55
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司2023年度第二期中期票据	23柯桥开发MTN002	102381947.IB	2023-08-03	2023-08-04	2026-08-04	9.00	3.38
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司2023年度第三期中期票据	23柯桥开发MTN003	102382497.IB	2023-09-14	2023-09-18	2026-09-18	6.00	3.35
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司2025年度第一期中期票据	25柯桥开发MTN001	102581698.IB	2025-04-17	2025-04-18	2028-04-18	15.00	2.15

债券简称	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
23柯桥开发MTN001	每年付息1次，到期一次还本付息	银行间债券市场	中国银行股份有限公司、中国银河证券股份有限公司	中国银行股份有限公司	-
23柯桥开发MTN002	每年付息1次，到期一次还本付息	银行间债券市场	中国银行股份有限公司、中国银河证券股份有限公司	中国银行股份有限公司	-
23柯桥开发MTN003	每年付息1次，到期一次还本付息	银行间债券市场	中国银行股份有限公司、中国银河证券股份有限公司	中国银行股份有限公司	-
25柯桥开发MTN001	每年付息1次，到期一次还本付息	银行间债券市场	中信建投证券股份有限公司、宁波银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	-

截至定期报告批准报出日，发行人不涉及逾期未偿还债券。

二、信用评级结果调整情况

报告期内信用评级机构未对公司或债务融资工具作出的信用评级级别和评级展望进行调整。

三、债务融资工具募集资金使用情况

(一) 报告期末存续及报告期内到期的债务融资工具，截至报告期末的募集资金使用情况

表：募集资金使用情况（截至 2025 年 12 月 31 日）

单位：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额	募集资金专项账户运作情况
25 柯桥开发 MTN001	15.00	归还有息负债	市场经营	15.00	15.00	是	-	正常
25 柯桥开发 SCP001	7.00	归还有息负债	市场经营	7.00	7.00	是	-	正常
24 柯桥开发 SCP002	8.00	归还有息负债	市场经营	8.00	8.00	是	-	正常
24 柯桥开发 SCP001	7.00	归还有息负债	市场经营	7.00	7.00	是	-	正常
23 柯桥开发 MTN003	6.00	归还有息负债	市场经营	6.00	6.00	是	-	正常
23 柯桥开发 MTN002	9.00	归还有息负债	市场经营	9.00	9.00	是	-	正常
23 柯桥开发 MTN001	10.00	归还有息负债	市场经营	10.00	10.00	是	-	正常

(二) 报告期内变更债务融资工具募集资金用途情况

不涉及。

(三) 报告期内资金用于特定用途的具体情况

不涉及。

四、报告期末存续债务融资工具附发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发和执行情况

报告期末存续债务融资工具附发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的，报告期内相关条款未触发执行。

五、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况及影响

报告期末，存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内现状良好，正常执行，无重大不利变化，对债务融资工具投资者权益无重大不利影响。

第三章 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

二、合并报表范围调整

(一) 报告期内新增合并财务报表范围内子公司, 且子公司(主要业务范围之内)最近一年总资产、净资产、营业收入或净利润超过发行人最近一年总资产、净资产、营业收入或净利润 50%及以上, 或子公司(主要业务范围之外)最近一年总资产、净资产、营业收入或净利润超过发行人最近一年总资产、净资产、营业收入或净利润 35%及以上

适用 不适用

(二) 报告期内减少合并报表范围内子公司, 且子公司最近一年总资产、净资产、营业收入或净利润超过发行人最近一年总资产、净资产、营业收入或净利润 35%及以上

适用 不适用

三、合并报表范围重大亏损

适用 不适用

四、资产受限情况

发行人及其合并报表范围内子公司存在资产抵押、质押、被查封、扣押或冻结占上年末经审计净资产 50%以上

适用 不适用

五、对外担保情况

截至 2025 年 12 月末, 发行人合并报表范围内对外担保金额 126.02 亿元, 不存在报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额超过报告期末合并口径净资产的 10%的情形

六、重大未决诉讼情况

发行人或其合并报表范围内子公司作为重大诉讼/仲裁的被告, 单笔涉案金额占上年末净资产 10%

适用 不适用

七、信息披露事务管理制度变更情况

适用 不适用

第四章 财务信息

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 2025 年审计报告详见附件。

本公司承诺所披露信息真实、准确、完整、及时，并将按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》等银行间债券市场自律规则指引的规定，在存续期内做好信息披露的工作，请投资者密切关注。

特此公告。

第五章 备查文件

一、备查文件

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

(三) 报告期内在中国银行间交易商协会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

二、查询地址

地址：浙江省绍兴市柯桥区柯桥创意大厦21楼

联系人：吴林峰

电话：0575-85650070

三、查询网站

投资人可以通过下列互联网网址查阅上述备查文件：

上海清算所网站：<https://www.shclearing.com.cn/>

中国货币网：<https://www.chinamoney.com.cn/>

北金所网站：<http://www.cfai.cn/>

（以下无正文）

(以下无正文，为《绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 2025 年年度报告》之盖章页)

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司
2026 年 4 月 29 日



绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司
审计报告

立信中联审字[2026]D-1577号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

目录

一、审计报告	1-4
二、财务报表	
1、合并资产负债表、母公司资产负债表	1-4
2、合并利润表、母公司利润表	5-6
3、合并现金流量表、母公司现金流量表	7-8
4、合并所有者权益变动表、母公司所有者权益变动表	9-12
5、财务报表附注	1-97



审计报告

立信中联审字[2026] D-1577 号

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司（以下简称“开发集团公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度、2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开发集团公司 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度、2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开发集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

开发集团公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2024 年度、2025 年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审

计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估开发集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算开发集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督开发集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施

审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对开发集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开发集团公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就开发集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

(此页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国天津市

2026年4月28日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,933,077,750.78	3,249,900,617.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	131,588,039.39	120,971,080.61
应收款项融资	五（三）	1,361,668.31	
预付款项	五（四）	29,308,993.94	14,515,061.62
应收资金集中管理款			
其他应收款	五（五）	6,815,536,795.68	6,674,645,646.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（六）	4,743,573,045.37	4,792,857,313.31
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产	五（七）	27,777,265.31	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	784,690,688.08	681,148,085.99
流动资产合计		14,466,914,246.86	15,534,037,805.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	3,243,900,335.24	1,902,976,848.52
其他权益工具投资	五（十）	3,675,156,234.80	3,527,231,377.70
其他非流动金融资产	五（十一）	399,096,057.11	48,136,578.31
投资性房地产	五（十二）	7,743,515,120.00	7,168,971,730.18
固定资产	五（十三）	9,361,969,328.81	8,270,319,306.04
在建工程	五（十四）	16,537,671,125.33	15,163,920,363.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十五）	37,494,529.63	8,680,368.85
无形资产	五（十六）	1,892,553,731.41	1,635,808,736.09
其中：数据资源		32,596,146.82	15,636,350.84
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五（十七）	155,387,473.55	156,667,449.44
长期待摊费用	五（十八）	177,715,421.44	133,945,021.09
递延所得税资产	五（十九）	22,514,996.48	18,353,208.90
其他非流动资产	五（二十）	1,526,070,308.16	1,611,908,874.04
非流动资产合计		44,773,044,661.96	39,646,919,862.71
资产总计		59,239,958,908.82	55,180,957,667.89

企业法定代表人：

树鲁
印麓

主管会计工作负责人：

徐芳
印

会计机构负责人：

英张
印国

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

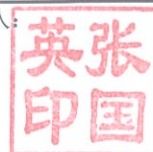
金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（二十一）	4,171,892,054.99	3,127,773,762.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十二）	99,390,263.00	284,209,890.00
应付账款	五（二十三）	1,014,806,489.58	851,768,208.07
预收款项	五（二十四）	2,508,713,429.04	2,746,046,591.72
合同负债	五（二十五）	216,106,801.23	354,345,561.22
应付职工薪酬	五（二十六）	84,543,692.97	84,832,386.54
应交税费	五（二十七）	368,315,579.31	333,869,522.03
其他应付款	五（二十八）	10,985,672,429.34	9,724,747,216.75
其中：应付利息			
应付股利			396,166.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十九）	8,844,318,931.82	4,492,387,054.84
其他流动负债	五（三十）	12,466,928.63	20,700,917.23
流动负债合计		28,306,226,599.91	22,020,681,110.41
非流动负债：			
长期借款	五（三十一）	5,822,170,152.27	5,704,817,193.79
应付债券	五（三十二）	4,745,697,648.25	8,485,781,942.66
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十三）	35,521,133.32	6,465,127.85
长期应付款	五（三十四）	2,441,049,544.46	1,397,987,390.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十五）	354,562,367.83	590,753,909.17
递延所得税负债	五（十九）	178,966,442.18	187,282,444.16
其他非流动负债	五（三十六）	490,000.00	490,000.00
非流动负债合计		13,578,457,288.31	16,373,578,007.80
负债合计		41,884,683,888.22	38,394,259,118.21
所有者权益：			
实收资本	五（三十七）	202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十八）	9,206,942,294.73	9,005,762,818.09
减：库存股			
其他综合收益	五（三十九）	566,147,158.36	491,316,186.09
专项储备			
盈余公积	五（四十）	120,307,704.19	120,307,704.19
未分配利润	五（四十一）	1,042,701,698.46	923,345,971.30
归属于母公司所有者权益合计		11,138,098,855.74	10,742,732,679.67
少数股东权益		6,217,176,164.86	6,043,965,870.01
所有者权益合计		17,355,275,020.60	16,786,698,549.68
负债和所有者权益总计		59,239,958,908.82	55,180,957,667.89

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

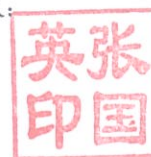
金额单位：人民币元

资产	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		370,341,636.07	478,587,866.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	3,896,100.00	18,781,200.00
应收款项融资			
预付款项		429,715.34	1,522,178.20
应收资金集中管理款			
其他应收款	十一（二）	6,166,474,995.52	7,009,202,937.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,372,175.21	2,372,175.21
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,818,713.55	34,166,705.50
流动资产合计		6,577,333,335.69	7,544,633,063.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	3,884,248,530.82	3,781,223,834.94
其他权益工具投资		1,390,924,633.50	1,244,483,870.83
其他非流动金融资产		350,959,478.80	
投资性房地产		2,430,400,111.21	1,915,602,114.14
固定资产		12,090,369.33	14,000,450.23
在建工程		1,098,331,856.93	459,755,547.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,359,928,170.37	1,408,628,479.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		66,163,273.80	55,894,313.67
递延所得税资产			
其他非流动资产		167,000,000.00	167,000,000.00
非流动资产合计		10,760,046,424.76	9,046,588,610.77
资产总计		17,337,379,760.45	16,591,221,674.21

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

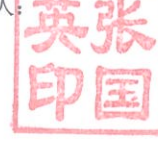
金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,783,944,868.89	1,830,903,183.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,308,957.44	2,308,957.44
预收款项		8,180,424.05	13,398,500.65
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		8,796,311.54	586,569.77
其他应付款		364,894,188.42	607,967,244.34
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,746,789,934.16	3,103,217,306.35
其他流动负债			
流动负债合计		7,914,914,684.50	5,558,381,761.89
非流动负债：			
长期借款		2,567,588,000.00	1,687,250,000.00
应付债券		4,745,697,648.25	7,286,153,796.10
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,313,285,648.25	8,973,403,796.10
负债合计		15,228,200,332.75	14,531,785,557.99
所有者权益：			
实收资本		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,061,163,169.08	2,059,991,902.25
减：库存股			
其他综合收益		369,171,658.90	317,965,788.21
专项储备			
盈余公积		40,405,679.13	40,405,679.13
未分配利润		-563,561,079.41	-560,927,253.37
所有者权益合计		2,109,179,427.70	2,059,436,116.22
负债和所有者权益总计		17,337,379,760.45	16,591,221,674.21

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司 合并利润表

2025年度

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		3,548,714,554.81	3,495,199,032.81
其中：营业收入	五（四十二）	3,548,714,554.81	3,495,199,032.81
二、营业总成本		4,086,008,350.04	3,769,070,275.85
其中：营业成本	五（四十二）	3,024,835,662.94	2,878,707,062.35
税金及附加	五（四十三）	192,443,061.47	154,362,792.96
销售费用	五（四十四）	74,314,655.68	89,910,115.75
管理费用	五（四十五）	477,334,966.21	410,955,419.82
研发费用	五（四十六）	16,721,047.63	16,089,145.59
财务费用	五（四十七）	300,358,956.11	219,045,739.38
其中：利息费用		422,805,307.12	373,309,224.45
利息收入		124,427,443.93	155,694,438.44
加：其他收益	五（四十八）	574,041,377.30	226,358,045.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十九）	196,586,583.82	277,039,735.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,329,393.25	-5,994,721.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十）	-1,992,470.83	-10,308,923.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十一）	-12,175,119.78	-1,279,975.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十二）	2,135,597.27	2,527,628.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		221,302,172.55	220,465,267.19
加：营业外收入	五（五十三）	13,611,983.92	5,053,249.36
减：营业外支出	五（五十四）	39,155,968.89	25,345,382.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		195,758,187.58	200,173,134.24
减：所得税费用	五（五十五）	84,960,197.10	101,991,772.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,797,990.48	98,181,362.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,797,990.48	98,181,362.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		122,833,427.16	32,613,740.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-12,035,436.68	65,567,621.11
六、其他综合收益的税后净额		110,907,986.02	358,418,972.81
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		74,830,972.27	230,903,892.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		74,830,972.27	230,903,892.18
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		74,830,972.27	230,903,892.18
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		36,077,013.75	127,515,080.63
七、综合收益总额		221,705,976.50	456,600,334.91
归属于母公司股东的综合收益总额		197,664,399.43	263,517,633.17
归属于少数股东的综合收益总额		24,041,577.07	193,082,701.74

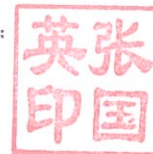
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2025年度

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

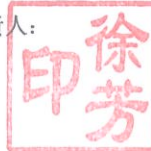
金额单位：人民币元

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十一（四）	83,364,167.03	76,654,277.04
减：营业成本	十一（四）	79,738,445.50	67,207,096.36
税金及附加		10,707,903.25	8,791,335.71
销售费用		3,999,500.00	19,118,880.00
管理费用		102,114,170.85	41,294,268.59
研发费用			
财务费用		21,979,787.85	17,147,257.89
其中：利息费用		217,664,405.76	228,492,730.04
利息收入		195,804,414.62	211,653,060.25
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	141,703,577.90	591,803,493.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,109,948.67	-41,217.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		859,930.87	-7,035,725.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,155,990.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,543,858.45	507,863,206.61
加：营业外收入		27,542.22	64,188.31
减：营业外支出		9,727,526.71	12,618,483.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		843,873.96	495,308,911.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		843,873.96	495,308,911.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		843,873.96	495,308,911.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		51,205,870.69	153,617,612.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		51,205,870.69	153,617,612.07
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		51,205,870.69	153,617,612.07
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		52,049,744.65	648,926,523.09

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2025年度

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,190,377,311.22	3,917,932,693.30
收到的税费返还		64,200,201.28	27,152,928.34
收到其他与经营活动有关的现金		659,710,229.92	484,624,064.16
经营活动现金流入小计		3,914,287,742.42	4,429,709,685.80
购买商品、接受劳务支付的现金		2,040,612,387.39	2,151,793,178.20
支付给职工以及为职工支付的现金		622,194,266.47	604,457,239.23
支付的各项税费		322,313,977.99	451,836,101.58
支付其他与经营活动有关的现金		535,186,049.56	379,338,803.91
经营活动现金流出小计		3,520,306,681.41	3,587,425,322.92
经营活动产生的现金流量净额		393,981,061.01	842,284,362.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		13,725,366.04	290,887,784.87
取得投资收益收到的现金		237,601,732.29	203,945,015.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,582,466.06	70,014,286.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,699,063.80
收到其他与投资活动有关的现金		2,322,993,235.62	463,957,554.23
投资活动现金流入小计		2,689,902,800.01	1,032,503,705.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,431,090,707.17	2,688,668,088.78
投资支付的现金		1,272,528,442.34	338,955,110.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,235,151,943.47	2,172,797,141.92
投资活动现金流出小计		6,938,771,092.98	5,200,420,341.33
投资活动产生的现金流量净额		-4,248,868,292.97	-4,167,916,635.91
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		763,734,066.00	113,805,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		763,734,066.00	113,805,000.00
取得借款收到的现金		13,223,346,492.95	11,303,279,056.60
收到其他与筹资活动有关的现金		2,479,207,082.90	2,044,976,466.82
筹资活动现金流入小计		16,466,287,641.85	13,462,060,523.42
偿还债务支付的现金		11,355,197,264.47	10,168,857,553.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,004,608,599.41	1,170,227,673.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		176,156,231.79	337,906,012.42
支付其他与筹资活动有关的现金		1,563,739,729.15	129,813,530.25
筹资活动现金流出小计		13,923,545,593.03	11,468,898,757.81
筹资活动产生的现金流量净额		2,542,742,048.82	1,993,161,765.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-454,981.61	-288,909.23
五、现金及现金等价物净增加额		-1,312,600,164.75	-1,332,759,416.65
加：期初现金及现金等价物余额		3,239,951,986.65	4,572,711,403.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,927,351,821.90	3,239,951,986.65

企业法定代表人：

树鲁
印麓

主管会计工作负责人：

徐芳
印

会计机构负责人：

英张
印国

母公司现金流量表

2025年度

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

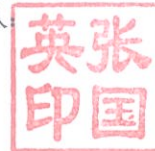
金额单位：人民币元

项目	附注	2025年度	2024年度
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		100,527,577.63	58,841,293.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,733,185.45	10,299,594.96
经营活动现金流入小计		106,260,763.08	69,140,888.53
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,821,850.56	11,308,781.19
支付的各项税费		20,462,572.17	7,987,720.86
支付其他与经营活动有关的现金		191,773,140.56	62,047,243.21
经营活动现金流出小计		225,057,563.29	81,343,745.26
经营活动产生的现金流量净额		-118,796,800.21	-12,202,856.73
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		6,565,108.02	
取得投资收益收到的现金		136,899,941.55	591,844,711.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,570,064.81	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,038,941,294.25	538,389,522.86
投资活动现金流入小计		3,185,976,408.63	1,130,234,233.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		842,802,653.51	317,878,864.73
投资支付的现金		194,046,704.70	18,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,325,659,478.80	2,135,210,000.00
投资活动现金流出小计		3,362,508,837.01	2,471,288,864.73
投资活动产生的现金流量净额		-176,532,428.38	-1,341,054,630.82
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,835,188,000.00	7,765,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		128,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,963,188,000.00	7,765,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,899,950,000.00	6,031,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		459,225,002.07	453,401,199.89
支付其他与筹资活动有关的现金		416,600,000.00	9,834,665.63
筹资活动现金流出小计		7,775,775,002.07	6,494,485,865.52
筹资活动产生的现金流量净额		187,412,997.93	1,271,014,134.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		478,257,866.73	560,501,219.80
六、期末现金及现金等价物余额			
		370,341,636.07	478,257,866.73

企业法定代表人：

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

2025年度

金额单位：人民币元

编制单位：绍兴中德新区开发经营集团有限公司

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益					小计				
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	202,000,000.00		9,005,762,818.09		491,316,186.09		120,307,704.19	923,345,971.30	6,043,965,870.01	16,786,698,549.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	202,000,000.00		9,005,762,818.09		491,316,186.09		120,307,704.19	923,345,971.30	6,043,965,870.01	16,786,698,549.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			201,179,476.64		74,830,972.27			119,355,727.16	173,210,294.85	568,576,470.92
（一）综合收益总额					74,830,972.27			122,833,427.16	24,041,577.07	221,705,976.50
（二）所有者投入和减少资本			201,179,476.64						324,742,790.76	525,922,267.40
1. 所有者投入的普通股									651,076,877.12	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			201,179,476.64							
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	202,000,000.00		9,206,942,294.73		566,147,158.36		120,307,704.19	1,042,701,698.46	6,217,176,164.86	17,355,275,020.60

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

树麓印

徐芳印

英张印国

合并所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益												
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额		202,000,000.00			8,223,490,074.03		260,412,293.91		120,307,704.19	890,732,230.31	9,696,942,302.44	6,077,974,312.55	15,774,916,614.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额		202,000,000.00			8,223,490,074.03		260,412,293.91		120,307,704.19	890,732,230.31	9,696,942,302.44	6,077,974,312.55	15,774,916,614.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					782,272,744.06		230,903,892.18		32,613,740.99	32,613,740.99	1,045,790,377.23	-34,008,442.54	1,011,781,934.69
（一）综合收益总额							230,903,892.18		32,613,740.99	32,613,740.99	263,517,633.17	193,082,701.74	456,600,334.91
（二）所有者投入和减少资本					782,272,744.06						782,272,744.06	110,814,868.14	893,087,612.20
1. 所有者投入的普通股												114,358,134.00	114,358,134.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					782,272,744.06						782,272,744.06	-3,543,265.86	778,729,478.20
（三）利润分配												-337,906,012.42	-337,906,012.42
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额		202,000,000.00			9,005,762,818.09		491,316,186.09		120,307,704.19	923,345,971.30	10,742,732,679.67	6,043,965,870.01	16,786,698,549.68

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

英张印国

徐芳印

母公司所有者权益变动表

2025年度

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

项目	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
	上年年末余额	本年年初余额	本年增减变动金额	其他	优先股	永续债	其他	本年年初余额	本年增减变动金额	其他综合收益		本年年初余额	本年增减变动金额				
一、上年年末余额	202,000,000.00							2,059,991,902.25					317,965,788.21		40,405,679.13	-560,927,253.37	2,059,436,116.22
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额		202,000,000.00						2,059,991,902.25					317,965,788.21		40,405,679.13	-560,927,253.37	2,059,436,116.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,171,266.83					51,205,870.69			-2,633,826.04	49,743,311.48
（一）综合收益总额													51,205,870.69			843,873.96	52,049,744.65
（二）所有者投入和减少资本								1,171,266.83									1,171,266.83
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他								1,171,266.83									1,171,266.83
（三）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 对所有者（或股东）的分配																	
3. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本年提取																	
2. 本年使用																	
（六）其他																	
四、本年年末余额		202,000,000.00						2,061,163,169.08					369,171,658.90		40,405,679.13	-563,561,079.41	2,109,179,427.70

企业法定代表人

树鲁
印麓

主管会计工作负责人

徐芳
印芳

会计机构负责人

英张
印国



母公司所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

编制单位：绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

项目	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
	上年年末余额	本年年初余额	优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	202,000,000.00				1,622,281,498.22		164,348,176.14		40,405,679.13	-1,056,236,164.39	972,799,189.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	202,000,000.00				1,622,281,498.22		164,348,176.14		40,405,679.13	-1,056,236,164.39	972,799,189.10
三、本年年末余额					437,710,404.03		153,617,612.07			495,308,911.02	1,086,636,927.12
(一) 综合收益总额							153,617,612.07			495,308,911.02	648,926,523.09
(二) 所有者投入和减少资本					437,710,404.03						437,710,404.03
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					437,710,404.03						437,710,404.03
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	202,000,000.00				2,059,991,902.25		317,965,788.21		40,405,679.13	-560,927,253.37	2,059,436,116.22

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

树麓印

徐芳印

英张印国

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

2024-2025 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”), 成立于 2003 年 7 月 2 日, 注册资本为 1,000.00 万元。经过多次变更后, 公司持有统一社会信用代码为 91330621751928352D 的营业执照, 现有注册资本人民币 20,200.00 万元, 实收资本为人民币 20,200.00 万元, 实收资本情况详见附注五、(三十七)。

注册地: 浙江省绍兴市柯桥区柯桥创意大厦 21 楼。

经营范围: 一般项目: 轻纺城市场和相关基础设施、公益性项目投资开发; 中国轻纺城市场的开发建设和经营管理; 自有房屋租赁; 广告经营; 物业管理; 股权投资; 股权投资基金管理; 工程代建; 房地产开发经营; 城市综合开发; 旧城改造; 土地综合开发利用; 组织文化艺术交流活动; 商业综合体管理服务(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 营业性演出; 演出场所经营(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准)。

本公司母公司为绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司, 最终实际控制人为绍兴市柯桥区财政局。

二、财务报表的编制基础

本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(以下合称“企业会计准则”)编制, 并按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定, 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。

本公司不存在导致对报告年末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度、2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司已按照实质重于形式的原则，综合考虑了包括投资者的持股情况、投资者之间的相互关系、公司治理结构、潜在表决权等所有相关事实和因素后作出判断。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，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、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他

综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照上述条件,本公司指定的这类金融资产主要包括:(具体描述指定的情况)

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分

的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后

并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1—政府性应收款项、国有企业、关联方组合	合并外关联方、国有企业、政府机构、行政性投资主体款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.1%
组合 2—账龄组合	应收以上款项以外的应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1—政府性应收款项、国有企业、关联方组合	合并外关联方、国有企业、政府机构、行政性投资主体款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0.1%

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 2—押金、保证金组合及正常员工备用金组合	应收押金、保证金、正常员工备用金款项	该组合预期不存在信用损失
组合 3—账龄组合	应收以上款项以外的往来款	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

1) 组合 3-账龄组合按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	50.00

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、开发产品、开发成本、库存商品、合同履约成本、委托加工物资、发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出原材料和库存商品采用加权平均法核算，发出开发产品按照建筑面积平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

- (1) 存货可变现净值的确定

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（2）存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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除外。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）“长期资产减值”。

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类

根据本公司实际情况确定固定资产类别，包括：房屋及建筑物、专用设备、电子设备及其他、运输工具、管道等。

3. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	3.00-5.00	12.13-1.90
专用设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	19.40-9.50
运输工具	年限平均法	5-12	3.00-5.00	19.40-7.92
道路资产	年限平均法	30		3.33
管道	年限平均法	10-20	3.00-5.00	9.70-4.75
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3.00-5.00	19.40-9.50

(十五) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）“长期资产减值”。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	30-50 年	直线摊销法	根据土地使用权证上规定使用的起止日期
软件使用费	2-10 年	直线摊销法	预计受益期
数据资源	3-5 年	直线摊销法	预计受益期
停车位经营权	30 年	直线摊销法	预计受益期
商标权	10 年	直线摊销法	预计受益期
排污权	5 年	直线摊销法	预计受益期

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十二）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度企业年金计划，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

（二十三）租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 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；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
4. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

1. 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动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；

2. 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的年末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

(二十四) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十五）收入

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控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

（二十六）合同成本

1. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。上述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。

3. 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 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。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

本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：

(1) 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本公司提供贷款的，本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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

3. 对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理

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

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	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%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（GR202433002763），子公司浙江中国轻纺城网络有限公司被认定为高新技术企业，在 2024 年至 2026 年享受高新技术企业税收优惠政策，2025 年度按 15% 的税率计缴所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条规定自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

符合小微企业认定条件的子公司，报告期内适用上述政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	上年年末余额
库存现金	21,304.24	29,162.25
银行存款	1,925,874,325.66	3,239,492,951.34
其他货币资金	7,182,120.88	10,378,504.06
合计	1,933,077,750.78	3,249,900,617.65

受限资金情况：

项目	年末余额	上年年末余额	受限原因
保证金	2,019,778.88	7,298,631.00	ETC 保证金、工程保证金、履约保证金、平台保证金使用受限
开具保函的存单质押	3,706,150.00	2,650,000.00	开具保函的存单质押
合计	5,725,928.88	9,948,631.00	

(二) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,767,116.92	2.68	3,767,116.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,773,533.94	97.32	5,185,494.55	3.79	131,588,039.39
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	38,479,885.94	27.38	38,479.88	0.10	38,441,406.06
组合 2-账龄组合	98,293,648.00	69.94	5,147,014.67	5.24	93,146,633.33
合计	140,540,650.86	100.00	8,952,611.47	6.37	131,588,039.39

(续)

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	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,967,116.92	3.07	3,967,116.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,420,304.11	96.93	4,449,223.50	3.55	120,971,080.61
其中：					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	41,635,019.71	32.18	41,635.01	0.10	41,593,384.70
组合 2-账龄组合	83,785,284.40	64.75	4,407,588.49	5.26	79,377,695.91
合计	129,387,421.03	100.00	8,416,340.42	6.50	120,971,080.61

(1) 按单项计提坏账准备共 1 项，相关信息如下：

①按单项计提坏账准备：

名称	上年年末余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江怡华印染有限公司	3,967,116.92	3,967,116.92	3,767,116.92	3,767,116.92	100.00	公司经营不善，预计款项无法收回
合计	3,967,116.92	3,967,116.92	3,767,116.92	3,767,116.92		

(2) 按组合计提坏账准备共 2 项，相关信息如下：

①按组合计提坏账准备：组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	4,909,924.20	4,909.92	0.10
浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司	3,913,203.50	3,913.20	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	3,900,000.00	3,900.00	0.10
绍兴市柯桥区齐贤街道办事处	3,359,280.00	3,359.28	0.10
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	3,052,383.00	3,052.38	0.10
其他	19,345,095.24	19,345.10	0.10
合计	38,479,885.94	38,479.88	0.10

②按组合计提坏账准备：组合 2-账龄组合

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,170,536.95	4,858,526.85	5.00

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	672,919.27	67,291.93	10.00
2-3 年	13,000.00	2,600.00	20.00
3 年以上	437,191.78	218,595.89	50.00
合 计	98,293,648.00	5,147,014.67	5.24

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,967,116.92		200,000.00			3,767,116.92
按组合计提坏账准备	4,449,223.50	736,271.05				5,185,494.55
合 计	8,416,340.42	736,271.05	200,000.00			8,952,611.47

3. 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	应收账款坏账准备年末余额
绍兴市柯桥区中医医院医共体总院	5,688,192.00	4.05	284,409.60
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	4,909,924.20	3.49	4,909.92
浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司	3,913,203.50	2.78	3,913.20
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	3,900,000.00	2.77	3,900.00
浙江怡华印染有限公司	3,767,116.92	2.68	3,767,116.92
合 计	22,178,436.62	15.77	4,064,249.64

(三) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	上年年末余额
应收票据	1,361,668.31	
合 计	1,361,668.31	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,064,667.19	82.10	12,201,648.60	84.06
1 至 2 年	4,885,464.70	16.67	1,551,082.02	10.69
2 至 3 年	25,743.09	0.09	440,932.50	3.04
3 年以上	333,118.96	1.14	321,398.50	2.21
合 计	29,308,993.94	100.00	14,515,061.62	100.00

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
浙江国科云招数字科技有限责任公司	5,459,905.66	18.63
国网浙江省电力有限公司绍兴供电公司	4,749,896.49	16.21
浙江信隆建设有限公司	1,186,171.70	4.05
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	1,125,388.07	3.84
六洲酒店管理（上海）有限公司	721,875.00	2.46
合 计	13,243,236.92	45.19

(五) 其他应收款

项目	年末余额	上年年末余额
其他应收款	6,815,536,795.68	6,674,645,646.00
合 计	6,815,536,795.68	6,674,645,646.00

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	上年年末账面余额
往来款	3,247,498,835.85	3,074,269,952.25
房屋征收补偿款	371,152,999.00	371,152,999.00
资金拆借款及利息	3,232,789,192.49	3,262,507,241.64
保证金及押金	42,970,987.93	58,043,618.70
其他	18,664,381.29	4,137,072.49
小 计	6,913,076,396.56	6,770,110,884.08
减：坏账准备	97,539,600.88	95,465,238.08
合 计	6,815,536,795.68	6,674,645,646.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	60,000,000.00	0.87	60,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	6,853,076,396.56	99.13	37,539,600.88	0.55	6,815,536,795.68
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	6,736,043,154.20	97.44	6,736,043.17	0.10	6,729,307,111.03
组合 2-押金、保证金组合及正常员工备用金组合	42,970,987.93	0.62			42,970,987.93
组合 3-账龄组合	74,062,254.43	1.07	30,803,557.71	41.59	43,258,696.72
合计	6,913,076,396.56	100.00	97,539,600.88	1.41	6,815,536,795.68

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	60,000,000.00	0.89	60,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	6,710,110,884.08	99.11	35,465,238.08	0.53	6,674,645,646.00
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	6,583,343,413.99	97.23	6,583,343.44	0.10	6,576,760,070.55
组合 2-押金、保证金组合及正常员工备用金组合	58,043,618.70	0.86			58,043,618.70
组合 3-账龄组合	68,723,851.39	1.02	28,881,894.64	42.03	39,841,956.75
合计	6,770,110,884.08	100.00	95,465,238.08	1.41	6,674,645,646.00

①按单项计提坏账准备共 1 项，相关信息如下：

a. 按单项计提坏账准备：绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司

名称	上年年末余额		年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	公司经营不善，预计款项无法收回
合计	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	

②按组合计提坏账准备共 3 项，相关信息如下：

a. 按组合计提坏账准备：组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合

名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	1,152,722,982.92	1,152,722.98	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	904,306,527.61	904,306.53	0.10
绍兴金柯桥鉴湖控股集团有限公司	800,047,888.89	800,047.89	0.10
绍兴市柯桥区交通运输局	535,345,800.00	535,345.80	0.10
绍兴市柯桥区交通发展有限公司	528,438,786.45	528,438.79	0.10
绍兴钱清小城市建设有限公司	411,418,501.05	411,418.50	0.10
绍兴市棒球未来城开发建设有限公司	371,152,999.00	371,153.00	0.10
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司	327,491,415.09	327,491.42	0.10
浙江柯桥转型升级产业基金有限公司	285,678,757.73	285,678.76	0.10
绍兴市柯桥区金融控股有限公司	220,000,000.00	220,000.00	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城建设管理委员会	205,000,000.00	205,000.00	0.10
绍兴市柯桥区钱清街道办事处	200,008,000.00	200,008.00	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	149,532,193.97	149,532.19	0.10
绍兴市柯桥区宜达交通工程有限公司	126,445,618.94	126,445.62	0.10
绍兴智诚房地产开发有限公司	122,553,618.00	122,553.62	0.10
绍兴柯桥客运中心有限公司	96,012,042.19	96,012.04	0.10

名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
绍兴市柯桥区汇泰投资有限公司	75,000,000.00	75,000.00	0.10
其他	224,888,022.36	224,888.03	0.10
合计	6,736,043,154.20	6,736,043.17	0.10

b. 按组合计提坏账准备：组合 2-押金、保证金组合及正常员工备用金组合

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)
绍兴市柯桥区房地产管理中心	非关联方	19,817,471.85	1 年以内	0.29
渤海国际信托股份有限公司	非关联方	6,670,000.00	1-2 年	0.10
上海国际信托有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	0.07
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	合并外关联方	4,000,000.00	1 年以内	0.06
中信信托有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	0.03
其他	非关联方	5,483,516.08	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	0.08
合计		42,970,987.93		0.63

c. 按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,686,661.03	484,333.05	5.00
1-2 年	2,882,383.48	288,238.35	10.00
2-3 年	2,385,395.51	477,079.10	20.00
3 年以上	59,107,814.41	29,553,907.21	50.00
合计	74,062,254.43	30,803,557.71	41.59

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项 计提坏账准备	60,000,000.00					60,000,000.00
按组合 计提坏账准备	35,465,238.08	1,456,199.78			618,163.02	37,539,600.88
合计	95,465,238.08	1,456,199.78			618,163.02	97,539,600.88

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	往来款	1,152,722,982.92	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	16.67	1,152,722.98
绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	暂借款及利息	904,306,527.61	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	13.08	904,306.53
绍兴金柯桥鉴湖控股集团有限公司	暂借款及利息	800,047,888.89	1年以内	11.57	800,047.89
绍兴市柯桥区交通运输局	往来款	535,345,800.00	3年以上	7.74	535,345.80
绍兴市柯桥区交通发展有限公司	往来款	528,438,786.45	3年以上	7.64	528,438.79
合计		3,920,861,985.87		56.70	3,920,861.99

(六) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	58,438,464.43		58,438,464.43	55,189,798.48		55,189,798.48
开发成本	3,720,257,099.15		3,720,257,099.15	4,031,260,323.90		4,031,260,323.90

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发产品	945,363,618.27		945,363,618.27	698,952,684.21		698,952,684.21
库存商品	21,743,108.92	2,895,143.93	18,847,964.99	7,428,922.78		7,428,922.78
包装物	73,446.41		73,446.41	22,230.00		22,230.00
低值易耗品	82,884.47		82,884.47	3,353.94		3,353.94
合同履约成本	435,536.07		435,536.07			
委托加工物资	1,432.62		1,432.62			
发出商品	72,598.96		72,598.96			
合计	4,746,468,189.30	2,895,143.93	4,743,573,045.37	4,792,857,313.31		4,792,857,313.31

2. 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		2,895,143.93				2,895,143.93
合计		2,895,143.93				2,895,143.93

(七) 持有待售资产

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
投资性房地产	27,777,265.31		27,777,265.31	491,796,562.00	12,704,070.00	2026年
合计	27,777,265.31		27,777,265.31	491,796,562.00	12,704,070.00	/

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	上年年末余额
预缴税金	283,512,971.59	330,008,135.69
预缴增值税及待抵扣增值税进项税额	499,334,725.26	349,161,881.69
待摊融资利息	1,755,721.08	1,727,122.64
预缴个人所得税	53,945.00	53,649.82
其他	33,325.15	197,296.15
合计	784,690,688.08	681,148,085.99

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
1. 合营企业													
绍兴金柯桥供应链有限公司			4,400,000.00		5,235.20								4,405,235.20
小 计			4,400,000.00		5,235.20								4,405,235.20
2. 联营企业													
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	11,094,093.31				976,198.22								12,070,291.53
绍兴市融资担保有限公司	157,318,918.70				4,133,750.45			4,953,019.47	306,312.32				166,099,376.30
绍兴智诚房地产开发有限公司					3,969,673.58						5,500,000.00		9,469,673.58

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本年增减变动								减值准备年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
绍兴市制水有限公司	45,840,094.88				-38,376,734.45			63,578,600.00				71,041,960.43
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	37,886,476.25				-229,410.31							37,657,065.94
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	518,441,417.54				-20,739,102.86			-17,148,043.00				616,991,671.68
银华绍兴原水水利封闭式基础设施证券投资基金	259,593,169.20				14,910,220.33				24,238,229.40			250,265,160.13
浙江浙能滨海环保能源有限公司	39,041,468.00				7,342,411.85							46,383,879.85
浙江镜岭水库有限公司											42,000,000.00	1,181,204,337.64

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本年增减变动								减值准备年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
会稽山绍兴酒股份有限公司	789,253,684.31				52,810,331.63				40,800,000.00			801,264,015.94
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	8,677,915.38				-1,768,489.09							6,909,426.29
浙江钱清多式联运物流有限公司	20,365,984.17				33,691.95			13,321.08				20,412,997.20
绍兴旅悦物业服务集团有限公司	2,562,624.82				931,990.82							3,494,615.64
绍兴纺态网络科技有限公司	314,213.74				-4,262.48							309,951.26
绍兴市柯桥区轻纺城达美检测技术服务有限公司	11,817,555.59				542,795.69							12,360,351.28

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本年增减变动								减值准备年末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
绍兴市柯桥区纺都供应链服务有限公司					239,083.80								239,083.80
浙江中服百菜园农业有限公司	769,232.63				-63,774.58								705,458.05
绍兴国贸云商供应链管理有限公司			3,000,000.00		-384,216.50								2,615,783.50
小 计	1,902,976,848.52		1,278,641,737.64		24,324,158.05			51,396,897.55	65,344,541.72		47,500,000.00		3,239,495,100.04
合 计	1,902,976,848.52		1,283,041,737.64		24,329,393.25			51,396,897.55	65,344,541.72		47,500,000.00		3,243,900,335.24

(十) 其他权益工具投资

项目名称	年末余额	上年年末余额	本年计入其他综合收益的利得和损失	本年累计计入其他综合收益的利得和损失	本年确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
浙商银行股份有限公司	2,982,818,265.76	2,855,263,537.29	127,554,728.47	1,075,748,724.40	153,065,674.17	非交易性权益类投资
中科创动创新股权投资基金(绍兴)合伙企业(有限合伙)	386,869,783.96	196,400,000.00			14,701,861.12	非交易性权益类投资
浙江镜岭水库有限公司		42,000,000.00				非交易性权益类投资
绍兴智诚房地产开发有限公司		131,353,618.00				非交易性权益类投资
上海浦东发展银行股份有限公司	109,432,042.72	90,518,948.52	18,913,094.20	107,513,572.81	3,606,683.08	非交易性权益类投资
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	25,164,707.70	24,855,667.43	309,040.27	9,784,707.70	882,972.20	非交易性权益类投资
上海欣吉特生物科技有限公司	39,591,487.92	35,521,139.43	4,070,348.49	4,070,348.49		非交易性权益类投资
杭州奥软科技有限公司	1,354,838.71	1,354,838.71		-5,645,161.29		非交易性权益类投资
杭州美证安添股权投资合伙企业(有限合伙)	1,488,278.68	4,997,484.00	-3,509,205.32	-3,509,205.32		非交易性权益类投资
金华安芯众义产业投资基金合伙企业(有限合伙)	48,598,394.56	48,000,000.00	598,394.56	598,394.56		非交易性权益类投资
杭州美齐科技有限公司	26,088,165.88	32,597,000.00	-6,508,834.12	-3,911,834.12		非交易性权益类投资
上海诺生医疗科技有限公司	30,007,006.06	30,350,000.00	-342,993.94	7,006.06		非交易性权益类投资
武汉纽福斯生物科技股份有限公司	23,743,262.85	34,019,144.32	-10,275,881.47	-6,256,737.15		非交易性权益类投资
合计	3,675,156,234.80	3,527,231,377.70	130,808,691.14	1,178,399,816.14	172,257,190.57	

(十一) 其他非流动金融资产

项目	年末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	399,096,057.11	48,136,578.31
其中：债务工具投资	350,959,478.80	
非上市基金投资	48,136,578.31	48,136,578.31
合计	399,096,057.11	48,136,578.31

(十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	7,546,168,307.94	1,815,965,561.95	1,335,466,447.35	10,697,600,317.24
(2) 本年增加金额	580,220,682.50		280,961,764.49	861,182,446.99
—外购	266,612,312.71		280,961,764.49	547,574,077.20
—存货\固定资产\在建工程转入	313,608,369.79			313,608,369.79
(3) 本年减少金额	47,244,044.11	60,536,800.00		107,780,844.11
—处置	25,081,387.65			25,081,387.65
—转入持有待售资产	19,096,681.46	60,536,800.00		79,633,481.46
—其他减少	3,065,975.00			3,065,975.00
(4) 年末余额	8,079,144,946.33	1,755,428,761.95	1,616,428,211.84	11,451,001,920.12
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,937,716,578.47	590,912,008.59		3,528,628,587.06
(2) 本年增加金额	215,211,835.71	36,509,522.76		251,721,358.47
—计提或摊销	215,211,835.71	36,509,522.76		251,721,358.47
(3) 本年减少金额	37,539,400.32	35,323,745.09		72,863,145.41
—处置	19,910,720.52			19,910,720.52
—转入持有待售资产	16,532,471.06	35,323,745.09		51,856,216.15
—其他减少	1,096,208.74			1,096,208.74
(4) 年末余额	3,115,389,013.86	592,097,786.26		3,707,486,800.12

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本年增加金额				
— 计提				
(3) 本年减少金额				
— 处置				
— 其他转出				
(4) 年末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	4,963,755,932.47	1,163,330,975.69	1,616,428,211.84	7,743,515,120.00
(2) 上年年末账面价值	4,608,451,729.47	1,225,053,553.36	1,335,466,447.35	7,168,971,730.18

(十三) 固定资产

项目	年末余额	上年年末余额
固定资产	9,361,969,328.81	8,270,319,306.04
合计	9,361,969,328.81	8,270,319,306.04

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备及其它	专用设备	运输工具	道路资产	管道	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	2,754,264,231.30	151,958,766.91	1,622,398,604.83	59,404,488.70	4,894,565,992.18	3,829,012,972.13	13,311,605,056.05
(2) 本年增加金额	321,726,893.15	8,067,046.12	8,810,190.71	7,516,327.61	1,162,869,566.28	213,276,369.45	1,722,266,393.32
—购置	102,326.82	6,532,987.90	7,595,778.62	7,069,557.61		65,011.19	21,365,662.14
—划入				446,770.00			446,770.00
—在建工程转入	318,558,591.33	238,382.92	1,214,412.09		1,162,869,566.28	213,211,358.26	1,696,092,310.88
—企业合并		1,295,675.30					1,295,675.30
—其他增加	3,065,975.00						3,065,975.00
(3) 本年减少金额	1,305,495.30	1,557,054.74	12,234,093.44	3,838,373.45	643,072.44	138,624,977.41	158,203,066.78
—处置或报废	1,305,495.30	1,557,054.74	12,234,093.44	3,838,373.45	643,072.44	632,917.41	20,211,006.78
—其他减少						137,992,060.00	137,992,060.00
(4) 年末余额	3,074,685,629.15	158,468,758.29	1,618,974,702.10	63,082,442.86	6,056,792,486.02	3,903,664,364.17	14,875,668,382.59
2. 累计折旧							

项目	房屋及建筑物	电子设备及其它	专用设备	运输工具	道路资产	管道	合计
(1) 上年年末余额	920,933,149.20	109,408,490.71	930,412,474.40	44,427,231.77	673,356,176.04	2,362,748,227.89	5,041,285,750.01
(2) 本年增加金额	114,648,606.32	14,045,165.60	113,556,005.41	6,236,845.01	60,723,022.58	237,304,877.47	546,514,522.39
—计提	113,552,397.58	12,824,680.49	113,556,005.41	6,236,845.01	60,723,022.58	237,304,877.47	544,197,828.54
—企业合并		1,220,485.11					1,220,485.11
—其他增加	1,096,208.74						1,096,208.74
(3) 本年减少金额	1,197,667.58	1,333,146.21	8,331,328.40	3,679,314.62		59,559,761.81	74,101,218.62
—处置或报废	1,197,667.58	1,333,146.21	8,331,328.40	3,679,314.62		517,513.96	15,058,970.77
—其他减少						59,042,247.85	59,042,247.85
(4) 年末余额	1,034,384,087.94	122,120,510.10	1,035,637,151.41	46,984,762.16	734,079,198.62	2,540,493,343.55	5,513,699,053.78
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							
(2) 本年增加金额							
(3) 本年减少金额							
(4) 年末余额							
4. 账面价值							
(1) 年末账面价值	2,040,301,541.21	36,348,248.19	583,337,550.69	16,097,680.70	5,322,713,287.40	1,363,171,020.62	9,361,969,328.81
(2) 上年年末账面价值	1,833,331,082.10	42,550,276.20	691,986,130.43	14,977,256.93	4,221,209,816.14	1,466,264,744.24	8,270,319,306.04

(十四) 在建工程**1. 在建工程情况**

项目	年末余额	上年年末余额
在建工程	16,494,639,719.70	15,131,659,770.78
工程物资	43,031,405.63	32,260,592.77
合计	16,537,671,125.33	15,163,920,363.55

2. 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资产 /无形资产/投资性 房地产金额	本年其他转出	年末余额
绍兴滨海产业集聚区钱清至滨海工业区公路工程	5,843,626,313.96	448,364,783.97			6,291,991,097.93
城建投资公司城市基础设施工程	1,527,746,799.43	89,514,231.74	196,967,146.52		1,420,293,884.65
供水工程	233,294,597.51	202,328,960.27	36,491,985.22	26,015,102.18	373,116,470.38
镜水路南延工程	796,226,484.52	39,335,434.82			835,561,919.34
污水处理以及外排工程	216,202,711.66	197,087,993.35	164,835,026.83	3,469,610.99	244,986,067.19
滨海供水预处理水工程	294,445,859.24	253,555,118.06	202,669,326.90	3,533,618.20	341,798,032.20
柯北大道西延工程	651,778,936.44	4,124,876.60	655,903,813.04		
瓜渚湖南岸片区综合改造提升项目		523,815,132.60			523,815,132.60
纺织博物馆项目	1,522,639.19	100,209,253.37			101,731,892.56
轻纺数字物流港	1,222,170,259.95	370,054,164.61	52,580,483.37		1,539,643,941.19
轻纺智谷数字工业园区建设项目	409,335,225.87	451,307,272.52	413,038,877.99		447,603,620.40
中国轻纺城综合性纺织品交易市场项目		194,618,790.40			194,618,790.40
合计	11,196,349,827.77	2,874,316,012.31	1,722,486,659.87	33,018,331.37	12,315,160,848.84

3. 工程物资

项目	年末余额	上年年末余额
专用材料	43,031,405.63	32,260,592.77
合计	43,031,405.63	32,260,592.77

(十五) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	23,670,145.97		23,670,145.97
(2) 本年增加金额		39,467,925.91	39,467,925.91
—新增租赁		39,467,925.91	39,467,925.91
(3) 本年减少金额	23,670,145.97		23,670,145.97
—处置	7,921,522.16		7,921,522.16
—其他转出	15,748,623.81		15,748,623.81
(4) 年末余额		39,467,925.91	39,467,925.91
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	14,989,777.12		14,989,777.12
(2) 本年增加金额	2,837,553.34	1,973,396.28	4,810,949.62
—计提	2,837,553.34	1,973,396.28	4,810,949.62
(3) 本年减少金额	17,827,330.46		17,827,330.46
—处置	2,078,706.65		2,078,706.65
—其他转出	15,748,623.81		15,748,623.81
(4) 年末余额		1,973,396.28	1,973,396.28
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本年增加金额			
(3) 本年减少金额			
(4) 年末余额			
4. 账面价值			
(1) 年末账面价值		37,494,529.63	37,494,529.63
(2) 上年年末账面价值	8,680,368.85		8,680,368.85

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用费	停车位经营权	商标权	排污权	数据资源 (自行开发取得)	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	249,882,086.71	86,957,534.23	1,461,009,286.25	22,400.00		16,801,865.96	1,814,673,173.15
(2) 本年增加金额	225,126,830.25	13,459,738.14			79,393,584.07	22,287,989.21	340,268,141.67
—购置	216,523,780.25	13,459,738.14			79,393,584.07	22,287,989.21	331,665,091.67
—在建工程转入	8,603,050.00						8,603,050.00
(3) 本年减少金额		1,460,410.10					1,460,410.10
—处置		1,460,410.10					1,460,410.10
(4) 年末余额	475,008,916.96	98,956,862.27	1,461,009,286.25	22,400.00	79,393,584.07	39,089,855.17	2,153,480,904.72
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	67,084,091.51	58,233,590.75	52,380,806.34	433.34		1,165,515.12	178,864,437.06
(2) 本年增加金额	10,290,620.49	11,201,783.09	48,700,309.54	2,240.04		5,328,193.23	75,523,146.39
—计提	10,290,620.49	11,201,783.09	48,700,309.54	2,240.04		5,328,193.23	75,523,146.39
(3) 本年减少金额		1,460,410.10					1,460,410.10
—处置		1,460,410.10					1,460,410.10
(4) 年末余额	77,374,712.00	67,974,963.74	101,081,115.88	2,673.38		6,493,708.35	252,927,173.35
3. 减值准备							

项目	土地使用权	软件使用费	停车位经营权	商标权	排污权	数据资源（自行开发取得）	合计
(1) 上年年末余额							
(2) 本年增加金额		7,999,999.96					7,999,999.96
—计提		7,999,999.96					7,999,999.96
(3) 本年减少金额							
(4) 年末余额		7,999,999.96					7,999,999.96
4. 账面价值							
(1) 年末账面价值	397,634,204.96	22,981,898.57	1,359,928,170.37	19,726.62	79,393,584.07	32,596,146.82	1,892,553,731.41
(2) 上年年末账面价值	182,797,995.20	28,723,943.48	1,408,628,479.91	21,966.66		15,636,350.84	1,635,808,736.09

(十七) 商誉

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江中国轻纺城集团股份有限公司	144,932,137.90		144,932,137.90	144,932,137.90		144,932,137.90
绍兴纺都新材料市场管理有限公司	14,295,263.32	3,839,927.67	10,455,335.65	14,295,263.32	2,559,951.78	11,735,311.54
合计	159,227,401.22	3,839,927.67	155,387,473.55	159,227,401.22	2,559,951.78	156,667,449.44

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
景观及绿化改造	44,078,150.61	17,476,441.37	12,470,324.53		49,084,267.45
泵站自动化改造工程、实训基地终端配件工程	1,497,559.48		1,497,559.48		
待摊装修费	80,543,181.73	9,284,499.99	22,491,881.15	2,206,807.64	65,128,992.93
柯北二期 4-2#污水泵站工程	797,358.27		203,580.84		593,777.43
生活污水收集处理系统工程	258,610.32		238,716.77		19,893.55
海关监管点配套设施	1,481,584.83	381,314.41	258,679.36		1,604,219.88
海铁联运停车场区域建设工程		3,355,447.64	335,544.76		3,019,902.88
厂区阀门（流量计）井等改造工程		2,613,535.05	43,558.92		2,569,976.13
水表周检费用		8,696,797.29	1,449,466.20		7,247,331.09
融资费用		47,600,000.00	2,132,309.04		45,467,690.96
其他	5,288,575.85	139,622.64	2,448,829.35		2,979,369.14
合计	133,945,021.09	89,547,658.39	43,570,450.40	2,206,807.64	177,715,421.44

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	10,647,463.56	2,661,865.89	7,652,947.18	1,851,750.91
可抵扣亏损	19,813,725.00	4,953,431.25	20,425,919.20	5,106,479.80
递延收益	7,118,057.89	1,779,514.48	7,437,143.05	1,859,285.75

项目	年末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
以后会计期间可抵扣费用	85,691,074.22	21,422,768.56	65,691,074.22	16,422,768.56
预收征迁收益	100,000,000.00	25,000,000.00		
租赁负债	39,467,925.92	9,866,981.48	6,465,127.85	323,256.39
合计	262,738,246.59	65,684,561.66	107,672,211.50	25,563,541.41

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	809,228,157.23	202,307,039.30	729,625,336.79	182,406,334.18
非同一控制下企业合并资产评估增值	41,821,342.60	10,455,335.65	46,941,246.16	11,735,311.54
使用权资产	37,494,529.63	9,373,632.41	7,022,619.02	351,130.95
合计	888,544,029.46	222,136,007.36	783,589,201.97	194,492,776.67

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	43,169,565.18	22,514,996.48	7,210,332.51	18,353,208.90
递延所得税负债	43,169,565.18	178,966,442.18	7,210,332.51	187,282,444.16

(二十) 其他非流动资产

项目	年末余额	上年年末余额
预付工程设备款	52,540,872.34	60,579,610.00
水利工程项目	864,442,535.82	942,242,364.04
国家下拨特种储备物资	490,000.00	490,000.00
工程建设项目	608,596,900.00	608,596,900.00
合计	1,526,070,308.16	1,611,908,874.04

(二十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	年末余额	上年年末余额
信用借款	652,351,440.00	600,779,440.71
保证借款	3,425,383,338.72	2,430,808,000.00
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
抵押+保证借款		2,900,000.00
小计	4,167,734,778.72	3,124,487,440.71
加：应付利息	4,157,276.27	3,286,321.30
合计	4,171,892,054.99	3,127,773,762.01

2. 其他说明

(1) 短期借款分类

项目	年末余额
本公司保证	253,500,000.00
本公司信用借款	500,000,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	50,000,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	240,000,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	255,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	710,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司信用借款	50,000,000.00
绍兴兰亭国有控股集团有限公司保证	90,000,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	1,400,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥滨海供水有限公司共同保证	100,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥排水有限公司共同保证	300,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥水务集团有限公司共同保证	50,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴兰亭国有控股集团有限公司共同保证	100,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴兰亭文化旅游发展有限公司共同保证	200,000,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	80,000,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	200,500,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	490,000,000.00
浙（2020）绍兴市柯桥区不动产权第 0031458 号抵押	90,000,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司保证	300,000,000.00
浙江中国轻纺城集团股份有限公司信用借款	102,351,440.00
浙江中轻融资担保有限公司保证	4,983,338.72

项目	年末余额
合计	4,167,734,778.72

(二十二) 应付票据**1. 应付票据列示**

项目	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	99,390,263.00	284,209,890.00
合计	99,390,263.00	284,209,890.00

(二十三) 应付账款**1. 应付账款列示**

项目	年末余额	上年年末余额
1 年以内	789,400,078.29	757,874,154.52
1-2 年	155,843,575.45	33,154,867.63
2-3 年	14,089,407.66	30,584,205.15
3 年以上	55,473,428.18	30,154,980.77
合计	1,014,806,489.58	851,768,208.07

(二十四) 预收款项**1. 预收款项列示**

项目	年末余额	上年年末余额
预收租金	1,525,672,783.91	1,708,318,539.66
预收长期性资产使用权转让款	983,040,645.13	1,037,109,230.40
其他预收款项		618,821.66
合计	2,508,713,429.04	2,746,046,591.72

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
绍兴柯桥中国轻纺城新东区市场开发有限公司预收的营业房长期性资产使用权转让款	666,789,308.30	尚未到期，故未结转完
绍兴市柯桥区中国轻纺城坯布市场有限公司预收的房屋长期性资产使用权转让款	294,297,964.00	尚未到期，故未结转完
合计	961,087,272.30	——

(二十五) 合同负债

项目	年末余额	上年年末余额
预收销售款	185,912,648.85	334,888,960.24

项目	年末余额	上年年末余额
预收水电费及服务费	27,425,345.46	16,150,739.72
预收软件及其他货款	2,768,806.92	3,305,861.26
合计	216,106,801.23	354,345,561.22

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	82,548,431.52	546,133,785.27	546,308,687.95	82,373,528.84
离职后福利-设定提存计划	2,267,680.39	76,507,597.33	76,605,113.59	2,170,164.13
辞退福利	16,274.63	474,000.60	490,275.23	
合计	84,832,386.54	623,115,383.20	623,404,076.77	84,543,692.97

2. 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	79,284,622.91	442,966,415.50	443,156,770.15	79,094,268.26
(2) 职工福利费	220.00	26,818,447.21	26,818,667.21	
(3) 社会保险费	161,957.44	32,448,129.04	32,520,745.01	89,341.47
其中：医疗保险费	156,067.08	30,460,346.09	30,530,985.86	85,427.31
工伤保险费	5,890.36	1,982,821.58	1,984,847.78	3,864.16
生育保险费		4,961.37	4,911.37	50.00
(4) 住房公积金	1,693.00	35,743,421.00	35,685,416.00	59,698.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,099,938.17	8,157,372.52	8,127,089.58	3,130,221.11
合计	82,548,431.52	546,133,785.27	546,308,687.95	82,373,528.84

3. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,236,602.20	52,656,679.19	52,757,645.94	2,135,635.45
失业保险费	6,845.19	2,067,289.88	2,071,252.23	2,882.84
企业年金缴费	24,233.00	21,783,628.26	21,776,215.42	31,645.84
合计	2,267,680.39	76,507,597.33	76,605,113.59	2,170,164.13

(二十七) 应交税费

税费项目	年末余额	上年年末余额
企业所得税	210,853,962.83	210,075,850.76
增值税	70,263,497.30	72,832,736.28
土地使用税	20,159,366.08	19,208,695.04
房产税	25,420,648.78	16,056,882.28
城市维护建设税	4,167,198.76	3,834,012.12
地方水利建设基金	2,891,259.16	2,891,259.16
教育费附加	2,436,577.40	2,252,795.79
环境保护税	2,600,000.00	2,400,000.00
地方教育附加	1,624,271.49	1,501,863.85
印花税	1,897,457.10	2,176,998.74
代扣代缴个人所得税	557,337.42	252,520.13
土地增值税	14,416,971.79	382,286.19
资源税	3,312,552.40	
残疾人就业保障金	3,621.69	3,621.69
契税	7,710,857.11	
合计	368,315,579.31	333,869,522.03

(二十八) 其他应付款

项目	年末余额	上年年末余额
应付股利		396,166.81
其他应付款	10,985,672,429.34	9,724,351,049.94
合计	10,985,672,429.34	9,724,747,216.75

1. 应付股利

项目	年末余额	上年年末余额
普通股股利		396,166.81
合计		396,166.81

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	年末余额	上年年末余额
保证金及押金	253,464,394.76	276,768,102.52
暂借款及利息	8,420,885,403.54	7,283,237,056.71
往来款及其他	2,311,322,631.04	2,164,345,890.71

项目	年末余额	上年年末余额
合计	10,985,672,429.34	9,724,351,049.94

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债明细

项目	年末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款【注 1】	2,657,957,105.73	1,951,079,812.81
一年内到期的应付债券【注 2】	6,160,003,731.11	2,419,418,629.78
一年内到期的长期应付款【注 3】	22,411,302.39	121,888,612.25
一年内到期的租赁负债【注 4】	3,946,792.59	
合计	8,844,318,931.82	4,492,387,054.84

【注 1】期末一年内到期的长期借款余额为 2,657,957,105.73 元，其中：一年内到期的长期借款—本金为 2,648,572,533.86 元，一年内到期的长期借款—应计利息为 9,384,571.87 元。

【注 2】期末一年内到期的应付债券余额为 6,160,003,731.11 元，其中：一年内到期的应付债券—本金为 6,041,394,278.17 元，一年内到期的应付债券—应计利息为 118,609,452.94 元。

【注 3】期末一年内到期的长期应付款余额为 22,411,302.39 元，其中：一年内到期的长期应付款—本金为 1,581,326.05 元，一年内到期的长期应付款—应计利息 20,829,976.34 元。

【注 4】期末一年内到期的租赁负债余额为 3,946,792.59 元，其中：一年内到期的租赁负债—租赁付款额为 3,946,792.59 元，无一年内到期的租赁负债—未确认融资费用。

2. 其他说明

(1) 一年内到期的非流动负债——长期借款明细

借款条件	年末余额
信用借款	199,500,000.00
保证借款	2,444,072,533.86
抵押及保证借款	5,000,000.00
合计	2,648,572,533.86

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款分类

借款条件	年末余额
本公司保证	210,700,000.00
本公司信用借款	5,000,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	21,200,000.00
绍兴柯桥供水有限公司保证	200,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	48,500,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	5,583,076.00
绍兴柯桥水务集团有限公司信用借款	194,500,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥滨海供水有限公司共同保证	198,000,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥水务集团有限公司共同保证	138,366,094.00
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司保证	450,000,000.00
绍兴市柯桥区域建投资开发集团有限公司保证	32,200,000.00
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司保证	73,800,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	189,850,000.00
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证	19,950,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司保证	240,000,000.00
绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司保证	300,000,000.00
浙江柯岩风景区开发股份有限公司、绍兴柯桥水务集团有限公司共同保证	9,500,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司保证	18,650,000.00
浙江中国轻纺城集团股份有限公司保证	487,573,363.86
本公司、绍兴市公用事业集团有限公司共同保证、绍兴柯桥江滨水处理有限公司强化脱氮工程机械设备及附属设施以及部分污水处理工程抵押	5,000,000.00
【注 1】	
合计	2,648,572,533.86

【注 1】2021 年度，绍兴柯桥江滨水处理有限公司由绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司及绍兴市公用事业集团有限公司提供保证，将其持有的强化脱氮工程机械设备及附属设施、污水深度处理设备及其附属设施抵押给兴业金融租赁有限责任公司，并向其借款 10,000.00 万

元，借款期限为 2021 年 1 月 25 日至 2026 年 1 月 25 日。截至 2025 年 12 月 31 日，累计已归还 9,500.00 万元，余额 500.00 万元。（其中：一年内到期的长期借款 500.00 万元）。

（三十）其他流动负债

项目	年末余额	上年年末余额
待转销项税	12,466,928.63	20,700,917.23
合 计	12,466,928.63	20,700,917.23

（三十一）长期借款

1. 长期借款明细

项目	年末余额	上年年末余额
质押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
抵押+保证借款	5,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	7,045,404,686.13	5,617,090,795.66
信用借款	903,588,000.00	1,460,750,000.00
抵押+质押借款	500,000,000.00	500,000,000.00
抵押借款	13,750,000.00	
应计利息	9,384,571.86	10,056,210.94
小计	8,480,127,257.99	7,655,897,006.60
减：一年内到期的长期借款	2,657,957,105.72	1,951,079,812.81
合计	5,822,170,152.27	5,704,817,193.79

2. 其他说明

（1）长期借款条件

借款条件	年末余额
本公司保证	185,000,000.00
本公司信用借款	251,088,000.00
供水用水智能数据质押	3,000,000.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司保证	63,305,664.63
绍兴柯桥供水有限公司保证	39,700,000.00
绍兴柯桥排水有限公司保证	146,000,000.00
绍兴柯桥水务集团有限公司保证	558,347,396.81
绍兴柯桥水务集团有限公司信用借款	297,000,000.00

借款条件	年末余额
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司保证	178,500,000.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥滨海供水有限公司共同保证	129,935,877.00
绍兴市公用事业集团有限公司、绍兴柯桥水务集团有限公司共同保证	1,005,675,265.69
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司保证	823,700,000.00
绍兴市柯桥区建设集团有限公司保证	405,950,000.00
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司保证	73,500,000.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司信用借款	156,000,000.00
浙(2023)绍兴市柯桥区不动产权第0010524号抵押、应收账款质押	500,000,000.00
浙江柯岩风景区开发股份有限公司、绍兴柯桥水务集团有限公司共同保证	5,000,000.00
浙江绍兴杭绍临空示范区开发集团有限公司保证	167,850,000.00
浙江中国轻纺城集团股份有限公司、阿拉尔新鑫产城投资有限责任公司、阿拉尔新鑫资产运营有限责任公司、新疆彩诗染整有限公司共同保证；新疆轻纺城投资有限公司的土地使用权、在建工程抵押	13,750,000.00
浙江中国轻纺城集团股份有限公司保证	818,867,948.14
合计	5,822,170,152.27

(三十二) 应付债券

1. 应付债券明细

项目	年末余额	上年年末余额
21 柯开 02	843,307,584.32	842,584,942.50
22 柯开 01		799,049,116.57
23 柯开 01	999,313,229.93	998,014,416.06
23 柯开 02	499,473,357.66	498,823,950.73
23 柯桥开发 MTN001	999,830,383.22	999,464,051.10
23 柯桥开发 MTN002	899,806,697.09	899,476,998.18
23 柯桥开发 MTN003	599,845,839.42	599,626,040.15
24 柯桥开发 SCP001		699,945,555.56
24 柯开 01	799,035,616.44	798,395,616.44
24 柯桥开发 SCP002		799,804,444.44
24 柯开 02	1,651,091,855.42	1,649,767,780.94

项目	年末余额	上年年末余额
23 轻纺城 PPN001	1,199,817,186.53	1,199,628,146.56
25 柯桥开发 MTN001	1,497,246,672.74	
25 柯开 01	798,323,503.65	
应付利息	118,609,452.94	120,619,513.21
小计	10,905,701,379.36	10,905,200,572.44
减：一年内到期部分	6,160,003,731.11	2,419,418,629.78
合计	4,745,697,648.25	8,485,781,942.66

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行年度	债券期限	发行金额	上年年末余额	本年发行	本年偿还	加：利息调整	本年转入一年内到期的金额	年末余额
21 柯开 02	1,000,000,000.00	2021	5 年	1,000,000,000.00	842,584,942.50			722,641.82	843,307,584.32	
22 柯开 01	800,000,000.00	2022	3 年	800,000,000.00	799,049,116.57		800,000,000.00	950,883.43		
23 柯开 01	1,000,000,000.00	2023	3 年	1,000,000,000.00	998,014,416.06			1,298,813.87	999,313,229.93	
23 柯开 02	500,000,000.00	2023	3 年	500,000,000.00	498,823,950.73			649,406.93	499,473,357.66	
23 柯桥开 发 MTN001	1,000,000,000.00	2023	3 年	1,000,000,000.00	999,464,051.10			366,332.12	999,830,383.22	
23 柯桥开 发 MTN002	900,000,000.00	2023	3 年	900,000,000.00	899,476,998.18			329,698.91	899,806,697.09	
23 柯桥开 发 MTN003	600,000,000.00	2023	3 年	600,000,000.00	599,626,040.15			219,799.27	599,845,839.42	
24 柯桥开 发 SCP001	700,000,000.00	2024	265 日	700,000,000.00	699,945,555.56		700,000,000.00	54,444.44		
24 柯开 01	800,000,000.00	2024	3 年	800,000,000.00	798,395,616.44			640,000.00		799,035,616.44
24 柯桥开 发 SCP002	800,000,000.00	2024	269 日	800,000,000.00	799,804,444.44		800,000,000.00	195,555.56		
24 柯开 02	1,656,000,000.00	2024	3 年	1,656,000,000.00	1,649,767,780.94			1,324,074.48		1,651,091,855.42

债券名称	面值	发行年度	债券期限	发行金额	上年年末余额	本年发行	本年偿还	加：利息调整	本年转入一年内到期的金额	年末余额
25 柯桥开发 SCP001	700,000,000.00	2025	106 日	700,000,000.00		700,000,000.00	700,000,000.00			
25 柯桥开发 MTN001	1,500,000,000.00	2025	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		-2,753,327.26		1,497,246,672.74
25 柯开 01	800,000,000.00	2025	3 年	800,000,000.00		800,000,000.00		-1,676,496.35		798,323,503.65
23 轻纺城 PPN001	1,200,000,000.00	2023	3 年	1,200,000,000.00	1,199,628,146.56			189,039.97	1,199,817,186.53	
合计	13,956,000,000.00			13,956,000,000.00	10,784,581,059.23	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2,510,867.19	6,041,394,278.17	4,745,697,648.25

(三十三) 租赁负债

项目	年末余额	上年年末余额
租赁负债	35,521,133.32	6,465,127.85
合计	35,521,133.32	6,465,127.85

(三十四) 长期应付款

项目	年末余额	上年年末余额
长期应付款	2,351,663,623.98	1,174,009,475.62
专项应付款	89,385,920.48	223,977,914.55
合计	2,441,049,544.46	1,397,987,390.17

1. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	361,237,157.16	2,874,234.16
绍兴市柯桥区建设集团有限公司		290,708,774.64
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	228,426,466.82	228,426,466.82
绍兴市柯桥区财政局	1,242,000,000.00	652,000,000.00
工银投资款项确认回购义务	520,000,000.00	
合计	2,351,663,623.98	1,174,009,475.62

2. 专项应付款

项目	年末余额	年初余额
国家拨入的专门用途拨款	60,076,706.80	202,218,906.80
污水处理费(分配额)	29,309,213.68	21,759,007.75
合计	89,385,920.48	223,977,914.55

(三十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	590,753,909.17	23,284,653.09	259,476,194.43	354,562,367.83
合计	590,753,909.17	23,284,653.09	259,476,194.43	354,562,367.83

(三十六) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
国家下拨特种储备物资	490,000.00	490,000.00
合计	490,000.00	490,000.00

(三十七) 实收资本

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	202,000,000.00			202,000,000.00
合计	202,000,000.00			202,000,000.00

(三十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
财政拨款资产	8,263,432,690.49			8,263,432,690.49
资本溢价	54,814,370.53			54,814,370.53
其他资本公积	687,515,757.07	403,282,564.64	202,103,088.00	888,695,233.71
合计	9,005,762,818.09	403,282,564.64	202,103,088.00	9,206,942,294.73

本年资本公积变动主要系如下：

①无偿取得绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务有限公司股权，增加资本公积 1,021,335.36 元。②无偿取得资产，增加资本公积 446,770.00 元，③资产无偿划出，减少资本公积 4,803,088.00 元。④联营企业浙江镜岭水库有限公司特别国债转增资本金，公司对应增加资本公积 306,360,000.00 元。⑤公司按权益法核算下的联营企业本期除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动额，按公司的持股比例增加资本公积 51,388,832.97 元。⑥工银金融资产投资有限公司（以下简称“工银投资”）对公司子公司绍兴中国轻纺城国际物流中心有限公司（以下简称“国际物流”）进行溢价增资，公司按照工银投资增资后对国际物流的持股比例计算本次增资溢价部分享有的份额，按公司的持股比例相应增加资本公积 23,650,015.81 元。⑦鉴于工银投资对国际物流的上述增资存在回购条款，故就本次增资确认相应回购义务，公司按持股比例冲减资本公积 197,300,000.00 元。⑧公司将控股子公司浙江中服城市服务集团有限公司（以下简称“城服公司”）的 1.5%股权转让给绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司，本次转让对价与城服公司对应净资产的差额，公司按持股比例确认资本公积 5,126.32 元。⑨本期公司通过二级市场增持子公司轻纺城股份部分股权，增持价款与收购股权相对应享有的子公司净资产的差额 20,410,484.18 元计入本科目。

(三十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额		
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
一、不能重分类进损益的其他综合收益	491,316,186.09	130,752,392.04		

项目	年初余额	本年发生金额		
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
其中：其他权益工具投资公允价值变动	491,316,186.09	130,752,392.04		
其他综合收益合计	491,316,186.09	130,752,392.04		

(续)

项目	本年发生金额			年末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,844,406.02	74,830,972.27	36,077,013.75	566,147,158.36
其中：其他权益工具投资公允价值变动	19,844,406.02	74,830,972.27	36,077,013.75	566,147,158.36
其他综合收益合计	19,844,406.02	74,830,972.27	36,077,013.75	566,147,158.36

(四十) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	120,307,704.19			120,307,704.19
合计	120,307,704.19			120,307,704.19

(四十一) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	923,345,971.30	890,732,230.31
加：本年归属于母公司所有者的净利润	122,833,427.16	32,613,740.99
减：本年分配现金股利数	3,477,700.00	
期末未分配利润	1,042,701,698.46	923,345,971.30

(四十二) 营业收入和营业成本**1. 营业收入和营业成本情况**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,343,409,377.91	2,953,028,141.23	3,246,458,528.34	2,788,200,224.47
其他业务	205,305,176.90	71,807,521.71	248,740,504.47	90,506,837.88
合计	3,548,714,554.81	3,024,835,662.94	3,495,199,032.81	2,878,707,062.35

主营业务收入、主营业务成本明细：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
排水收入	1,590,183,667.30	1,605,049,743.73	1,615,608,530.83	1,617,182,853.26
售水收入	550,890,666.43	478,935,411.35	564,132,719.00	522,270,998.78
房租收入	823,017,545.66	616,216,020.43	862,261,736.83	534,310,767.74
停车位收入	50,550,458.72	48,700,309.54	34,495,412.84	35,325,824.97
房地产销售收入	199,448,787.42	134,278,685.08	59,323,836.69	37,475,052.59
其他	129,318,252.38	69,847,971.10	110,636,292.15	41,634,727.13
合计	3,343,409,377.91	2,953,028,141.23	3,246,458,528.34	2,788,200,224.47

(四十三) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	3,028,968.42	3,028,968.42
城市维护建设税	5,350,069.21	4,719,680.89
教育费附加（地方教育附加）	3,958,087.77	3,623,186.81
房产税	100,534,491.00	97,525,390.86
土地增值税	15,305,921.11	5,963,406.09
城镇土地使用税	26,735,013.94	26,545,004.42
印花税	3,228,298.69	4,352,492.06
文化事业建设费		175.20
环境保护税	10,067,587.97	8,598,748.69
车船税	4,926.96	5,739.52
资源税	24,229,696.40	
合计	192,443,061.47	154,362,792.96

(四十四) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,692,088.97	10,999,012.80
业务宣传费	57,730,560.24	74,673,567.22
其他	4,892,006.47	4,237,535.73
合计	74,314,655.68	89,910,115.75

(四十五) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
员工薪酬	235,642,344.32	233,281,832.29
办公费	20,796,000.61	17,060,520.26
折旧摊销费	108,419,031.77	92,785,867.77
差旅交通车辆费	5,351,969.19	7,265,630.13
业务招待费	54,720.41	325,781.78
咨询服务费	23,518,712.34	21,236,544.30
维护修理费	58,143,548.41	7,770,858.08
租赁、物业费用	10,488,281.22	16,021,604.34
残保金	750,654.68	2,621,975.29
其他	14,169,703.26	12,584,805.58
合 计	477,334,966.21	410,955,419.82

(四十六) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,056,060.91	5,491,886.69
直接材料	7,921,939.89	9,209,626.89
折旧与摊销	976,457.80	1,008,217.62
其他	766,589.03	379,414.39
合 计	16,721,047.63	16,089,145.59

(四十七) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	422,805,307.12	373,309,224.45
减：利息收入	124,427,443.93	155,694,438.44
汇兑净损益	454,981.61	288,909.23
手续费支出及其他	1,526,111.31	1,142,044.14
合 计	300,358,956.11	219,045,739.38

(四十八) 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	573,961,701.21	226,048,829.42
代扣个人所得税手续费返还	79,676.09	309,216.32
合 计	574,041,377.30	226,358,045.74

(四十九) 投资收益

1. 投资收益分类情况

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,329,393.25	-5,994,721.60
处置长期股权投资产生的投资收益		115,599,440.80
其他权益工具投资持有期间的投资收益	172,257,190.57	167,320,903.45
转融通证券出借业务收益		114,112.40
合 计	196,586,583.82	277,039,735.05

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
会稽山绍兴酒股份有限公司	52,810,331.63	42,138,941.01
绍兴市曹娥江大闸投资开发有限公司	-20,739,102.86	-19,743,803.23
绍兴市融资担保有限公司	4,133,750.45	-60,580.01
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	976,198.22	19,362.89
绍兴智诚房地产开发有限公司	3,969,673.58	
银华绍兴原水水利封闭式基础设施证券投资基金	14,910,220.33	2,578,873.20
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	-1,768,489.09	-1,553,951.08
苏州苏纺跨境电商服务有限公司		-78,098.95
绍兴市制水有限公司	-38,376,734.45	-33,789,524.09
绍兴金柯桥供应链有限公司	5,235.20	
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	-229,410.31	-1,724,347.97
绍兴国贸云商供应链管理有限公司	-384,216.50	
浙江钱清多式联运物流有限公司	33,691.95	-626,932.61
绍兴市柯桥区轻纺城达美检测技术服务有限公司	542,795.69	97,088.24
绍兴纺态网络科技有限公司	-4,262.48	-16,851.84
浙江中服百菜园农业有限公司	-63,774.58	101,010.02
绍兴市柯桥区纺都供应链服务有限公司	239,083.80	-490,000.00
浙江浙能滨海环保能源有限公司	7,342,411.85	7,041,468.00
绍兴旅悦物业服务有限公司	931,990.82	112,624.82
合 计	24,329,393.25	-5,994,721.60

3. 其他权益工具投资持有期间的投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
浙商银行股份有限公司	153,065,674.17	160,925,466.83

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
上海浦东发展银行股份有限公司	3,606,683.08	2,823,768.95
绍兴市柯桥区中国轻纺城天堂硅谷股权投资合伙企业(有限合伙)		2,776,992.69
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	882,972.20	794,674.98
中科联动创新股权投资基金(绍兴)合伙企业(有限合伙)	14,701,861.12	
合 计	172,257,190.57	167,320,903.45

(五十) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-536,271.05	-2,297,412.40
其他应收款坏账损失	-1,456,199.78	-8,011,511.08
合 计	-1,992,470.83	-10,308,923.48

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

(五十一) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,895,143.93	
无形资产减值损失	-7,999,999.96	
商誉减值损失	-1,279,975.89	-1,279,975.89
合 计	-12,175,119.78	-1,279,975.89

(五十二) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置非流动资产时确认的收益	2,135,597.27	2,527,628.81
合 计	2,135,597.27	2,527,628.81

(五十三) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得	1,543,450.12	675,906.23
无法支付的应付款	27,053.53	89,266.23
罚没及违约金收入	2,694,458.68	3,437,809.00
补偿款	8,191,716.96	
其他	1,155,304.63	850,267.90
合 计	13,611,983.92	5,053,249.36

(五十四) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	238,801.60	3,462,904.50
对外捐赠支出	345,160.00	1,246,400.00
罚款及赔款支出	6,502,242.26	1,663,309.80
税收滞纳金	12,148,802.22	3,515,051.23
地方水利建设基金	50,011.56	50,011.56
其他	19,870,951.25	15,407,705.22
合计	39,155,968.89	25,345,382.31

(五十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	117,338,691.78	108,603,763.35
递延所得税费用	-32,378,494.68	-6,611,991.21
合计	84,960,197.10	101,991,772.14

(五十六) 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五、（三十九）之说明。

(五十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	110,797,990.48	98,181,362.10
加：信用减值损失	1,992,470.83	10,308,923.48
资产减值准备	12,175,119.78	1,279,975.89
固定资产（投资性房地产）折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	759,409,664.25	681,184,483.04
使用权资产折旧	4,810,949.62	7,400,510.44
无形资产摊销	112,032,669.15	83,674,187.81
长期待摊费用摊销	43,570,450.40	25,951,200.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,135,597.27	-2,527,628.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,304,648.52	2,786,998.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	423,260,288.73	373,598,133.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-196,586,583.82	-277,039,735.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,161,787.58	-3,757,375.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,216,707.10	-2,854,615.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,389,124.01	-322,823,107.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,575,247.47	-497,188,618.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-956,627,589.42	667,809,720.75
其他		-3,700,052.92
经营活动产生的现金流量净额	393,981,061.01	842,284,362.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,927,351,821.90	3,239,951,986.65
减：现金的期初余额	3,239,951,986.65	4,572,711,403.30
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,312,600,164.75	-1,332,759,416.65

2. 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	上年年末余额
一、现金	1,927,351,821.90	3,239,951,986.65
其中：库存现金	21,304.24	29,162.25
可随时用于支付的银行存款	1,925,861,325.66	3,239,479,951.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,469,192.00	442,873.06
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,927,351,821.90	3,239,951,986.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

公司货币资金年末余额为 1,933,077,750.78 元，其中 ETC 保证金、工程保证金、开具保函的质押存单等 5,725,928.88 元不属于现金及现金等价物。

(五十八) 所有权或使用权受限资产

项目	期末	
	账面价值	受限情况
货币资金	13,000.00	ETC 保证金使用受限
货币资金	789,010.00	履约保证金
货币资金	1,176,775.41	工程保证金
货币资金	40,993.47	小红书抖音等平台保证金
货币资金	3,706,150.00	开具保函的存单质押
投资性房地产	2,234,329,538.60	发行债券抵押、银行借款抵押
固定资产	153,170,733.12	银行借款抵押
在建工程	166,894,544.67	银行借款抵押
无形资产	30,864,415.41	银行借款抵押
无形资产	2,471,569.69	银行借款质押
合计	2,593,456,730.37	

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

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	绍兴市	绍兴市	房地产开发经营	100.00	
绍兴市柯桥区金柯物业管理有限公司	绍兴市	绍兴市	物业管理		100.00
绍兴柯桥恒成房地产开发有限公司	绍兴市	绍兴市	房地产开发经营		100.00
绍兴柯桥禾丰房地产开发有限公司	绍兴市	绍兴市	房地产开发经营		100.00
绍兴柯桥聚丰房地产开发有限公司	绍兴市	绍兴市	房地产开发经营		100.00
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴市	绍兴市	交通道路投资	70.97	

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
绍兴市柯桥区杭衢高速公路连接线有限公司	绍兴市	绍兴市	城市基础设施建设		70.97
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	绍兴市	绍兴市	城市基础设施建设	100.00	
绍兴柯桥水务集团有限公司	绍兴市	绍兴市	实业投资、城市饮用水源开发	100.00	
绍兴柯桥蓝印科技集团有限公司	绍兴市	绍兴市	环保设备的制造和销售等		100.00
绍兴柯桥蓝印物业管理有限公司	绍兴市	绍兴市	物业管理		100.00
绍兴柯桥蓝印环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	环保科技的技术开发		100.00
绍兴柯桥蓝印信息咨询有限公司	绍兴市	绍兴市	信息咨询		100.00
绍兴柯桥江滨水处理有限公司	绍兴市	绍兴市	污水处理工程建设		60.00
绍兴柯桥供水有限公司	绍兴市	绍兴市	供水工程建设和运行管理		100.00
绍兴柯桥排水有限公司	绍兴市	绍兴市	排水工程建设		100.00
浙江水管家环境服务股份有限公司	绍兴市	绍兴市	排水设施运营服务		51.00
绍兴柯桥水务职业培训学校有限公司	绍兴市	绍兴市	技能培训		100.00
绍兴柯桥滨海供水有限公司	绍兴市	绍兴市	自来水等		100.00
绍兴柯桥环境技术服务有限公司	绍兴市	绍兴市	检验检查服务		100.00
绍兴柯桥城乡水质检测有限公司	绍兴市	绍兴市	水质检测		100.00
绍兴蓝天环保发展有限公司	绍兴市	绍兴市	水处理剂生产和销售		60.00
绍兴柯桥环境建设发展有限公司	绍兴市	绍兴市	建设工程施工		100.00
浙江鉴水环境有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	污水处理及其再生利用		49.55
浙江绍兴中国轻纺城西市场实业有限公司	绍兴市	绍兴市	市场经营管理	65.00	

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
绍兴县中国轻纺城西市场物业管理有限公司	绍兴市	绍兴市	市场内物业管理	60.00	
绍兴市柯桥区中国轻纺城东升路市场有限公司	绍兴市	绍兴市	市场经营管理	100.00	
绍兴市柯桥区中国轻纺城服装服饰市场开发经营有限公司	绍兴市	绍兴市	市场经营管理	100.00	
绍兴市柯桥中国纺织指数信息有限公司	绍兴市	绍兴市	纺织品数据采集、信息咨询 服务	100.00	
绍兴市柯桥区中国轻纺城展示中心有限公司	绍兴市	绍兴市	会展服务	100.00	
绍兴市柯桥区金柯酒店管理有限公司	绍兴市	绍兴市	酒店管理	100.00	
浙江海港柯桥港务有限公司	绍兴市	绍兴市	港口经营	65.00	
绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务 有限公司	绍兴市	绍兴市	工业设计服务	100.00	
浙江中国轻纺城集团股份有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	市场租赁、仓储运输服务及 纺织品生产等	39.46	
绍兴中国轻纺城物流中心开发经营 有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	道路运输业		39.46
绍兴中国轻纺城国际物流中心有限 公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		31.15
绍兴市柯桥区中国轻纺城坯布市场 有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		19.93
浙江中国轻纺城网络有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	软件和信息技术 服务业		38.22
浙江中国轻纺城中金市场投资有限 公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		20.12
绍兴市柯桥区中国轻纺城市场营业 房转让转租交易服务中心有限公司 （注）	绍兴市	绍兴市	房地产业		26.27
绍兴中轻物业管理有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	房地产业		23.68
绍兴市柯桥区金柯桥展会有限公司 （注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		39.46
浙江利可达物流管理有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	道路运输业		22.89
浙江中服城市服务集团有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	房地产业		19.53

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
绍兴纺都新材料市场管理有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		39.46
绍兴柯桥中国轻纺城新东区市场开发有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	其他服务业		16.58
绍兴柯桥天堂硅谷福睿股权投资合伙企业（有限合伙）（注）	绍兴市	绍兴市	资本市场服务		38.62
绍兴市柯桥区智谷轻纺数字工业园区有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		23.68
浙江梵诗科技有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	批发业		20.12
浙江纺都国际货运代理有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		20.12
浙江帛物贸易有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	纺织品、针织品及原料批发		39.46
浙江智港数据运营有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	软件和信息技术服务业		31.15
绍兴众联市场物业管理有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	房地产业		16.58
绍兴中服劳务服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		19.53
绍兴中服酒店管理有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		19.53
绍兴市柯桥区盛乾强村服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	公共设施管理业		9.96
绍兴中服保安服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		19.53
浙江徐越环境服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	公共设施管理业		9.96
绍兴中服建设科技有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	土木工程建筑业		19.53
绍兴市中服安全科技有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	软件和信息技术服务业		9.96
绍兴市柯桥区风情安昌城乡服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	公共设施管理业		9.96
绍兴柯桥舜农城乡服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	其他服务业		9.96
绍兴市柯桥区中国轻纺城网商服务有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	软件和信息技术服务业		38.22
绍兴易纺会展有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	商务服务业		38.22
绍兴市柯桥织造印染产业大脑运营有限公司（注）	绍兴市	绍兴市	互联网和相关服务		19.49
新疆轻纺城投资有限公司（注）	新疆	新疆	商务服务业		20.12

注：拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明：

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司持有浙江中国轻纺城集团股份有限公司股份 57,838.78 万股，持股比例 39.46%，为第一大股东，并实质上控制了浙江中国轻纺城集团股份有限公司的财务和经营政策，对浙江中国轻纺城集团股份有限公司拥有实质控制权，故将其及下属子公司纳入合并财务报表范围。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司合计间接持有浙江鉴水环境有限公司 49.55% 的股份，浙江鉴水环境有限公司董事会由 5 名董事组成，其中 2 人由绍兴柯桥水务集团有限公司提名，2 人由杭州国泰环保科技股份有限公司提名，1 人由浙江中国轻纺城集团股份有限公司提名，绍兴柯桥水务集团有限公司与浙江中国轻纺城集团股份有限公司为一致行动人，因此本公司可以决定浙江鉴水环境有限公司的财务和经营决策，将浙江鉴水环境有限公司纳入合并范围。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1. 本集团的合营和联营企业情况

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	
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意产业服务有限公司	绍兴	绍兴	纺织信息分析与咨询服务	49.00		权益法
绍兴市融资担保有限公司	绍兴	绍兴	融资担保服务	9.51		权益法
绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	绍兴	绍兴	会议及展览服务	40.00		权益法
绍兴智诚房地产开发有限公司	绍兴	绍兴	房地产开发经营		11.00	权益法
绍兴水处理发展有限公司（注）	绍兴	绍兴	污水处理		60.00	权益法
绍兴市制水有限公司	绍兴	绍兴	集中式供水		45.74	权益法
银华绍兴原水水利封闭式基础设施证券投资基金	绍兴	-	基础设施基金		15.15	权益法
绍兴市清能环保有限公司	绍兴	绍兴	环保技术研发		40.00	权益法
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	绍兴	绍兴	水资源管理		29.70	权益法

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	
绍兴市曹娥江大坝投资开发有限公司	绍兴	绍兴	曹娥江大坝投资开发		33.00	权益法
浙江镜岭水库有限公司	绍兴	绍兴	水资源管理		12.00	权益法
浙江浙能滨海环保能源有限公司	绍兴	绍兴	污水处理及其再生利用		20.00	权益法
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	绍兴	绍兴	公共交通服务		28.39	权益法
会稽山绍兴酒股份有限公司	绍兴	绍兴	黄酒生产、销售		8.39	权益法
绍兴金柯桥供应链有限公司	绍兴	绍兴	供应链管理服务		17.36	权益法
浙江轻纺城先进印染创新有限公司	绍兴	绍兴	先进印染技术研发		9.87	权益法
绍兴市柯桥区轻纺城达芙检测技术服务有限公司	绍兴	绍兴	检验检测服务		15.78	权益法
绍兴纺态网络科技有限公司	绍兴	绍兴	互联网其他信息服务		8.68	权益法
浙江钱清多式联运物流有限公司	绍兴	绍兴	物流运输		17.76	权益法
浙江中服百菜园农业有限公司	绍兴	绍兴	农业种植		0.14	权益法
绍兴市柯桥区纺都供应链服务有限公司	绍兴	绍兴	供应链管理		0.19	权益法
绍兴旅悦物业服务服务有限公司	绍兴	绍兴	物业管理		19.34	权益法
绍兴国贸云商供应链管理有限公司	绍兴	绍兴	供应链管理		11.84	权益法

注：子公司绍兴柯桥水务集团有限公司持有绍兴水处理发展有限公司 60% 股权，根据绍兴市人民政府办公室 2007 年 8 月 30 日绍市府办抄第 286 号政府文件，绍兴柯桥水务集团有限公司将持有的绍兴水处理发展有限公司 60% 的股权中的 11% 部分委托给绍兴市公用事业集团有限公司管理，2019 年 3 月收回原托管 11% 股权，同时根据绍兴市柯桥区人民政府

批复同意，将柯桥水务集团持有的绍兴水处理发展有限公司 60%的股权中的 21%部分委托给绍兴市柯桥区平江水库管理处，故本公司未将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期合并范围变动情况说明

公司本年新设浙江鉴水环境有限公司、新疆轻纺城投资有限公司和浙江帛物贸易有限公司，并自上述公司设立之日起将其纳入合并范围。本年同一控制下合并绍兴市柯桥区纺织工业设计管理服务有限公司。本年注销子公司浙江中国轻纺城园区管理有限公司、绍兴中国轻纺城金融控股有限公司、绍兴柯桥兴滨水质检测有限公司，自上述公司注销之日起不再将其纳入合并范围。

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	绍兴柯桥	国有投资	8,000.00 万元	100.00	100.00

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 关联交易情况

1. 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
绍兴水处理发展有限公司	污水处理费	518,933,821.39	564,200,356.85
绍兴市制水有限公司	净水费	189,624,370.05	195,604,074.60
绍兴柯桥中国轻纺城人才市场有限公司	劳务派遣服务费		3,392,195.76
绍兴市柯桥传媒集团有限公司	业务宣传费		1,063,690.03
绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	业务宣传费	29,456.98	254,405.02
浙江中服百菜园农业有限公司	福利费	1,720,360.36	262,043.77
绍兴旅悦物业服务有限公司	物业管理服务费	7,898,367.43	14,391,883.08

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合计		718,206,376.21	779,168,649.11

2. 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
绍兴水处理发展有限公司	水处理材料及检测费	117,278,197.10	173,665,700.30
绍兴市制水有限公司	水处理材料	6,753,321.74	4,693,738.49
绍兴市清能环保有限公司	水处理材料	3,783,880.14	3,178,716.02
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	施工收入	3,345,868.35	4,348,376.15
绍兴柯岩建设投资有限公司	施工收入	1,146,848.16	1,275,583.94
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	施工收入	15,779,816.52	
绍兴市柯桥区纺都供应链服务有限公司	技术服务费等	7,296,608.69	6,002,078.41
绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	技术服务费	74,663.79	28,301.89
浙江钱清多式联运物流有限公司	综合服务费	1,167,423.27	1,405,704.19
浙江中轻融资担保有限公司	物业费		188,679.26
浙江中服百菜园农业有限公司	出售资产		180,104.24
绍兴旅悦物业服务有限公司	服装销售	9,548.06	
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	物业费	199,338.44	
合计		156,835,514.26	194,966,982.89

3. 关联租赁情况

本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
浙江中轻融资担保有限公司	不动产使用权		138,730.20
浙江钱清多式联运物流有限公司	不动产使用权	351,801.74	
合计		351,801.74	138,730.20

4. 关联担保情况

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日，本集团为关联方担保的情况如下：

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
1	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司	交银金融租赁有限责任公司	15,000.00	2028-5-15
2	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司	杭州银行绍兴科技支行	70,000.00	2030-12-27
3	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司	杭州银行绍兴科技支行	46,000.00	2030-12-27
4	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	浙江绍兴杭绍临空示范区产业发展集团有限公司	瑞丰银行营业部	43,000.00	2034-1-4
5	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区建设集团有限公司	天津滨海农村商业银行绍兴支行	48,000.00	2027-12-24
6	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区杭绍城际轨道交通建设投资有限公司	信达金融租赁有限公司	40,796.68	2029-11-18
7	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区建设集团有限公司	邮储银行（北方信托）	20,000.00	2026-1-5
8	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	浙江绍金高速公路有限公司	国家开发银行	100,000.00	2040-7-10
9	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司	杭州银行绍兴科技支行	6,754.00	2029-10-9
10	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴中国轻纺城商务总部园投资开发经营有限公司	华夏银行柯桥支行	7,750.00	2026-6-9
11	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴柯岩城市建设投资有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	150,000.00	2029-12-25
12	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	150,000.00	2030-9-25
13	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	浙商银行绍兴分行	50,000.00	2026-4-23
14	绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	绍兴市柯桥区中心城市建设投资开发有限公司	瑞丰银行营业部	4,985.00	2028-9-28
15	绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司	瑞丰银行营业部	8,799.00	2028-11-26

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
16	绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	绍兴柯岩城市建设投资有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	10,000.00	2029-12-25
17	绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	绍兴柯岩城市建设投资有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	7,600.00	2029-12-25
18	绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	绍兴智诚房地产开发有限公司	工商银行柯桥支行	3,626.48	2027-6-30
19	绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	绍兴智诚房地产开发有限公司	浦发银行绍兴分行	3,108.27	2027-6-30
20	绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	绍兴智诚房地产开发有限公司	绍兴银行营业部	2,590.39	2027-6-30
21	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	中国银行马鞍支行	3,180.00	2026-12-20
22	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	中国银行马鞍支行	7,200.00	2026-10-9
23	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	工行绍兴阳光支行	25,423.00	2036-12-25
24	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	交通银行轻纺城支行	562.08	2040-12-21
25	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	兴业银行绍兴分行	9,000.00	2026-7-17
26	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	兴业银行绍兴分行	9,000.00	2026-11-17
27	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	浙银租赁	5,565.00	2030-2-6
28	绍兴柯桥水务集团有限公司	绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	华夏银行柯桥支行	7,600.00	2026-5-30
29	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	交通银行绍兴分行	3,000.00	2027-4-21
30	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	兴业银行绍兴分行	8,000.00	2026-3-27
31	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	农业银行城西支行	6,861.00	2026-10-10
32	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	中国银行绍兴分行	3,306.09	2027-12-30
33	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	3,285.72	2038-6-20
34	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	宁波银行绍兴分行	2,287.00	2026-11-4

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
35	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	宁波银行绍兴分行	2,287.00	2026-11-10
36	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	866.44	2039-9-20
37	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	交通银行绍兴分行	2,287.00	2026-7-14
38	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	交通银行绍兴分行	2,287.00	2026-8-26
39	绍兴柯桥水务集团有限公司【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	12,775.18	2050-8-10
40	绍兴柯桥排水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	浦发银行绍兴分行	9,600.00	2026-11-19
41	绍兴柯桥排水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	浦发银行绍兴分行	3,600.00	2026-3-24
42	绍兴柯桥排水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	交通银行轻纺城支行	3,000.00	2026-9-25
43	绍兴柯桥排水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	交通银行轻纺城支行	3,600.00	2026-12-19
44	绍兴柯桥排水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	瑞丰银行滨海支行	5,700.00	2026-1-11
45	绍兴柯桥排水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	瑞丰银行滨海支行	3,000.00	2026-9-5
46	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	农业银行绍兴分行	6,000.00	2035-9-30
47	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	工行绍兴市分行	7,990.00	2034-9-25
48	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	交通银行绍兴分行	4,000.00	2034-12-31
49	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	中国银行绍兴分行	1,632.81	2035-6-9
50	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	交通银行绍兴分行	2,000.00	2034-12-31
51	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	农业银行绍兴分行	3,200.00	2036-11-24
52	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	农业银行绍兴分行	2,400.00	2036-1-27
53	绍兴柯桥供水有限公司【注】	绍兴市清能环保有限公司	中国银行绍兴分行	3,200.00	2034-2-23

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
54	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	中国银行绍兴分行	2,880.00	2026-6-9
55	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	农业银行绍兴分行	4,000.00	2035/9/28
56	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	农业银行绍兴分行	800.00	2035-9-28
57	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	农业银行绍兴分行	1,200.00	2035-9-28
58	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	交通银行绍兴分行	1,980.00	2034-12-31
59	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	瑞丰银行镜湖支行	1,996.00	2026-10-14
60	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市清能环保有限公司	瑞丰银行镜湖支行	4,000.00	2026-12-29
61	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	4,574.00	2036-8-20
62	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	4,574.00	2036-8-20
63	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	9,148.00	2037-2-15
64	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	1,829.60	2036-8-20
65	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	工行绍兴市分行	2,058.40	2037-2-15
66	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	建行绍兴市分行	2,287.00	2026-1-19
67	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴市制水有限公司	招商银行绍兴分行	4,574.00	2026-11-2
68	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴水处理发展有限公司	杭州银行绍兴科技支行	3,600.00	2026-8-5
69	绍兴柯桥供水有限公司 【注】	绍兴水处理发展有限公司	杭州银行绍兴科技支行	2,400.00	2027-1-30
70	绍兴柯桥滨海供水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	中国银行马鞍支行	5,536.80	2029-12-10
71	绍兴柯桥滨海供水有限公司【注】	绍兴水处理发展有限公司	中国银行马鞍支行	2,400.00	2028-10-9
合计				1,021,542.94	

【注】该借款同时由绍兴市公用事业集团有限公司提供保证担保。

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款				
绍兴水处理发展有限公司			1,333,947.26	
合计			1,333,947.26	
应收账款：				
绍兴柯岩建设投资有限公司			1,390,386.50	1,390.39
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	4,909,924.20	4,909.92		
绍兴市柯桥区纺都供应链服务有限公司	1,130,000.00	1,130.00		
浙江中服百菜园农业有限公司	106,485.71	106.49		
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	3,052,383.00	3,052.38	4,739,730.00	4,739.73
绍兴市清能环保有限公司	564,769.76	28,238.49	841,513.60	841.51
绍兴绿鉴医疗器械有限公司			436,000.00	436.00
合计	9,763,562.67	37,437.28	7,407,630.10	7,407.63
其他应收款：				
绍兴金柯桥鉴湖控股集团有限公司	800,047,888.89	800,047.89		
绍兴市棒球未来城开发建设有限公司	371,152,999.00	371,153.00	371,152,999.00	371,153.00
浙江绍兴杭绍临空示范区光电产业发展有限公司			150,239,402.94	150,239.40
绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	149,532,193.97	149,532.19	149,712,267.19	149,712.26
绍兴市柯桥区宜达交通工程有限公司	126,445,618.94	126,445.62	132,445,618.94	132,445.62
绍兴柯桥客运中心有限公司	96,012,042.19	96,012.04	101,690,208.34	101,690.21
绍兴市杭甬高速公路连接线有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	14,595,260.00	14,595.25	22,795,260.00	22,795.26
绍兴市汤浦水库有限公司	21,000.00	21.00	21,000.00	21.00
合计	1,617,807,002.99	61,557,806.99	988,056,756.41	60,928,056.75

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
绍兴旅悦物业服务有限公司	4,718,076.70	
绍兴水处理发展有限公司	37,345,212.97	
绍兴市制水有限公司	19,974,088.08	15,754,065.12
绍兴市柯桥区中心城建设投资开发有限公司	21,435,451.00	21,435,451.00
合计	83,472,828.75	37,189,516.12
预收款项：		
浙江钱清多式联运物流有限公司	158,234.89	
合计	158,234.89	
合同负债：		
浙江钱清多式联运物流有限公司	2,030.66	
合计	2,030.66	
其他应付款：		
绍兴市柯桥区交通投资建设集团有限公司	2,753,957,943.54	2,652,957,943.54
绍兴市柯桥区城建投资开发集团有限公司	1,421,847,365.53	1,373,638,728.22
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	489,811,384.12	492,355,501.41
绍兴市柯桥区绍柯商业经营管理有限公司	84,104,991.61	484,104,992.27
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	3,873,713,894.47	3,272,600,164.87
绍兴市柯桥区天圣投资管理有限公司	31,830,000.00	31,830,000.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城两湖开发建设有限公司	7,728,123.60	7,728,123.60
绍兴市柯桥区城乡公交站场建设管理有限公司	29,200,000.00	34,000,000.00
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司	15,479,006.00	15,479,006.00
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	183,109,653.44	183,109,653.44
绍兴漓铁综合开发经营有限公司	183,092,444.44	183,092,444.44
绍兴市公共交通集团柯桥有限公司	26,959,793.00	31,659,793.00
绍兴市柯桥区建设工程检测中心有限公司	9,500,000.00	
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	9,130,334,599.75	8,782,556,350.79
长期应付款：		
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	361,237,157.16	2,874,234.16
绍兴市柯桥区建设集团有限公司		290,708,774.64
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	228,426,466.82	228,426,466.82
绍兴市柯桥区财政局	1,242,000,000.00	652,000,000.00
合计	1,831,663,623.98	1,174,009,475.62
一年内到期的非流动负债：		
绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司	1,581,326.05	855,308.44
绍兴市柯桥区建设集团有限公司		114,523,421.66
绍兴市汤浦水库运营管理有限公司	13,467,774.15	4,330,715.48
绍兴市柯桥区财政局	7,362,202.19	2,179,166.67
合计	22,411,302.39	121,888,612.25

八、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团为关联方以外单位借款提供担保如下：

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
1	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	民生银行柯桥支行	4,095.00	2027-5-28
2	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	民生银行柯桥支行	5,895.00	2027-5-26
3	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	浙江柯岩风景区开发股份有限公司	瑞丰银行柯桥支行	9,350.00	2026-7-27
4	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	瑞丰银行柯桥支行	9,800.00	2026-8-7
5	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城柯东仓储有限公司	农业银行柯东支行	660.00	2026-9-8
6	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	浦发银行绍兴柯桥支行	5,694.00	2027-3-27
7	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	浙江柯岩风景区开发股份有限公司	宁波银行绍兴分行	4,940.00	2026-4-20
8	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	4,000.00	2026-1-31
9	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	4,300.00	2026-1-31
10	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区水上旅游巴士有限公司	北京银行柯桥支行	985.00	2027-3-20
11	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	浙江绍兴稽山鉴水文化旅游服务有限公司	北京银行柯桥支行	985.00	2027-3-20
12	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游集散服务有限公司	北京银行柯桥支行	985.00	2027-3-20
13	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区大香林风景区管理有限公司	北京银行柯桥支行	985.00	2027-3-20
14	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	北京银行柯桥支行	8,200.00	2026-2-12
15	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	绍兴银行柯桥支行	10,850.00	2026-6-18
16	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	5,000.00	2026-1-12

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
17	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	平安银行杭州分行	10,000.00	2026-2-27
18	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	800.00	2026-1-5
19	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	4,500.00	2026-1-6
20	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	4,400.00	2026-1-6
21	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	1,200.00	2026-1-6
22	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	绍兴银行柯桥支行	4,150.00	2026-6-18
23	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	北京银行柯桥支行	999.00	2028-3-25
24	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	平安银行绍兴分行	10,000.00	2026-3-30
25	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	宁波银行柯桥支行	7,000.00	2026-3-27
26	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区鲁镇旅游发展有限公司	北京银行柯桥支行	995.00	2026-4-5
27	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	浙江金柯桥康养产业发展集团有限公司	交通银行轻纺城支行	1,000.00	2036-12-31
28	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	2,500.00	2026-7-22
29	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	农业银行柯西支行	4,900.00	2026-6-29
30	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	平安银行杭州分行	10,000.00	2026-1-15
31	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	杭州银行科技支行	2,300.00	2026-7-2
32	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	农业银行柯西支行	4,100.00	2026-7-2
33	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	农业银行柯西支行	3,000.00	2026-7-3
34	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	农业银行柯西支行	3,000.00	2026-7-22
35	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区可得康养老产业发展有限公司	宁波银行柯桥支行	1,000.00	2026-10-17

序号	担保方	被担保方	贷款金融机构	担保余额（万元）	担保到期日
36	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	浙江金柯桥康养产业发展集团有限公司	中信银行轻纺城支行	10,000.00	2026-12-11
37	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	宁波银行绍兴分行	5,000.00	2026-12-17
38	绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	绍兴市柯桥区大香林农业开发有限公司	农业银行柯西支行	2,900.00	2026-7-21
39	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴柯桥历史文化街区开发利用投资建设有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	19,450.00	2029-8-2
40	绍兴市柯桥区交通投资有限公司	绍兴柯桥历史文化街区开发利用投资建设有限公司	农业银行绍兴柯桥支行	11,350.00	2029-8-2
41	绍兴柯桥水务集团有限公司	绍兴市柯桥区旅游发展集团有限公司	华夏银行柯桥支行	37,435.00	2026-5-26
合计				238,703.00	

九、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司不存在需披露的重要日后事项。

十、其他重要事项

（一）参与转融通证券出借业务

子公司浙江中国轻纺城集团股份有限公司于 2021 年 10 月 25 日召开第十届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司参与转融通证券出借业务的议案》，同意公司作为证券出借人以目前公司所持有的浙商银行、浦发银行股票参与转融通证券出借业务。截至 2025 年 12 月 31 日，浙江中国轻纺城集团股份有限公司持有浙商银行的股份余额为 587,298,906 股，股份可用数量为 587,298,906 股，无用于转融通证券出借的股份。

子公司浙江中国轻纺城集团股份有限公司于 2023 年 12 月 26 日召开第十届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于参与转融通证券出借业务的议案》，同意公司作为证券出借人以目前公司所持有的会稽山股票参与转融通证券出借业务。截至 2025 年 12 月 31 日，公司持有会稽山的股份余额为 102,000,000 股，股份可用数量为 102,000,000 股，无用于转融通证券出借的股份。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,900,000.00	100.00	3,900.00	0.10	3,896,100.00
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	3,900,000.00	100.00	3,900.00	0.10	3,896,100.00
组合 2-账龄组合					
合计	3,900,000.00	100.00	3,900.00	0.10	3,896,100.00

(续)

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	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,800,000.00	100.00	18,800.00	0.10	18,781,200.00
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	18,800,000.00	100.00	18,800.00	0.10	18,781,200.00
组合 2-账龄组合					
合计	18,800,000.00	100.00	18,800.00	0.10	18,781,200.00

(1) 按组合计提坏账准备共 1 项，相关信息如下：

①按组合计提坏账准备：组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	3,900,000.00	3,900.00	0.10
合计	3,900,000.00	3,900.00	0.10

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	18,800.00	-14,900.00				3,900.00
合计	18,800.00	-14,900.00				3,900.00

(二) 其他应收款

项目	年末余额	上年年末余额
其他应收款	6,166,474,995.52	7,009,202,937.80
合计	6,166,474,995.52	7,009,202,937.80

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	1,701,821,946.47	1,679,341,079.38
资金拆借款及利息	4,456,996,824.13	5,323,510,664.37
保证金及押金	13,910,100.00	13,450,100.00
其他	99,339.28	99,339.28
小计	6,172,828,209.88	7,016,401,183.03
减：坏账准备	6,353,214.36	7,198,245.23
合计	6,166,474,995.52	7,009,202,937.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,172,828,209.88	100.00	6,353,214.36	0.10	6,166,474,995.52
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	6,158,528,738.65	99.77	6,158,528.74	0.10	6,152,370,209.91
组合 2-押金、保证金组合及正常员工备用金组合	13,910,100.00	0.23			13,910,100.00
组合 3-账龄组合	389,371.23	0.01	194,685.62	50.00	194,685.61
合计	6,172,828,209.88	100.00	6,353,214.36	0.10	6,166,474,995.52

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	7,016,401,183.03	100.00	7,198,245.23	0.10	7,009,202,937.80
其中：					
组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合	7,002,541,346.56	99.80	7,002,541.35	0.10	6,995,538,805.21
组合 2-押金、保证金组合及正	13,450,100.00	0.19			13,450,100.00

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
常员工备用金组合					
组合 3-账龄组合	409,736.47	0.01	195,703.88	47.76	214,032.59
合计	7,016,401,183.03	100.00	7,198,245.23	0.10	7,009,202,937.80

①按组合计提坏账准备共 3 项，相关信息如下：

a. 按组合计提坏账准备：组合 1-政府性应收款项、国有企业、关联方组合

名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	1,152,722,982.92	1,152,722.98	0.10
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	1,033,349,806.42	1,033,349.81	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	904,306,527.61	904,306.53	0.10
绍兴柯桥禾丰房地产开发有限公司	420,277,822.59	420,277.82	0.10
绍兴钱清小城市建设有限公司	411,418,501.05	411,418.50	0.10
绍兴市柯桥区城市建设投资开发有限公司	380,000,000.00	380,000.00	0.10
绍兴柯桥聚丰房地产开发有限公司	325,552,164.38	325,552.16	0.10
绍兴市金柯桥房地产开发有限公司	242,741,916.67	242,741.92	0.10
绍兴市柯桥区金融控股有限公司	220,000,000.00	220,000.00	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城建设管理委员会	205,000,000.00	205,000.00	0.10
绍兴市柯桥区小城镇建设投资有限公司	162,176,415.09	162,176.42	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城展会有限公司	149,532,193.97	149,532.19	0.10
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	147,266,105.87	147,266.11	0.10
绍兴市柯桥区中国轻纺城服装服饰市场开发经营有限公司	104,793,530.44	104,793.53	0.10
绍兴市金柯桥鉴湖控股集团有限公司	100,000,000.00	100,000.00	0.10
浙江柯桥转型升级产业基金有限公司	75,113,668.84	75,113.67	0.10
其他	124,277,102.80	124,277.10	0.10

名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	6,158,528,738.65	6,158,528.74	0.10

b. 按组合计提坏账准备：组合 2-押金、保证金组合及正常员工备用金组合

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)
渤海国际信托股份有限公司	非关联方	6,670,000.00	1-2 年	0.11
上海国际信托有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	0.08
中信信托有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	0.03
其他	非关联方	240,100.00	2-3 年、3 年以上	-
合计		13,910,100.00		0.23

c. 按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	389,371.23	194,685.62	50.00
合计	389,371.23	194,685.62	50.00

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,198,245.23	-845,030.87				6,353,214.36
合计	7,198,245.23	-845,030.87				6,353,214.36

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
绍兴市柯桥区中国轻纺城网络投资有限公司	往来款	1,152,722,982.92	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	18.67	1,152,722.98

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
绍兴市柯桥区交通投资有限公司	暂借款及利息	1,033,349,806.42	1年以内、1-2年、2-3年	16.74	1,033,349.81
绍兴市柯桥区中国轻纺城西市场开发经营有限公司	暂借款及利息	904,306,527.61	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	14.65	904,306.53
绍兴禾丰房地产开发有限公司	暂借款及利息	420,277,822.59	1年以内、1-2年、2-3年	6.81	420,277.82
绍兴钱清小城市建设有限公司	暂借款及利息	411,418,501.05	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	6.66	411,418.50
合计		3,922,075,640.59		63.53	3,922,075.64

(三) 长期股权投资

项目	年末余额			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
对子公司投资	3,706,078,862.99		3,706,078,862.99	3,612,810,822.93		3,612,810,822.93
对联营企业投资	178,169,667.83		178,169,667.83	168,413,012.01		168,413,012.01
合计	3,884,248,530.82		3,884,248,530.82	3,781,223,834.94		3,781,223,834.94

1. 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本年增减变动				年末余额(账面 价值)	减值准 备年末 余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	划入		
浙江中国轻纺城集团股份有限公司	1,975,984,513.19		92,246,704.70				2,068,231,217.89	
绍兴县中国轻纺城西市场物业管理有限公司	250,000.00						250,000.00	

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	本年增减变动				年末余额(账面 价值)	减值准 备年末 余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	划入		
绍兴市柯桥区中国 轻纺城东升路市场 有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
绍兴市柯桥区中国 轻纺城服装服饰市 场开发经营有限公 司	50,000,000.00						50,000,000.00	
绍兴市柯桥中国纺 织指数信息有限公 司	500,000.00						500,000.00	
绍兴市柯桥区中国 轻纺城展示中心有 限公司	500,000.00						500,000.00	
浙江绍兴中国轻纺 城西市场实业有限 公司	18,533,945.70						18,533,945.70	
绍兴柯桥水务集团 有限公司	1,242,242,364.04						1,242,242,364.04	
绍兴市柯桥区交通 投资有限公司	55,000,000.00						55,000,000.00	
绍兴市柯桥区城市 建设投资开发有限 公司	186,800,000.00						186,800,000.00	
绍兴市金柯桥房地 产开发有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
绍兴市柯桥区金柯 酒店管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
浙江海港柯桥港务 有限公司	26,000,000.00						26,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备 期初 余额	本年增减变动				年末余额(账面 价值)	减值准 备年末 余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	划入		
绍兴市柯桥区纺织 工业设计管理服务 有限公司						1,021,335.36	1,021,335.36	
合 计	3,612,810,822.93		92,246,704.70			1,021,335.36	3,706,078,862.99	

2. 对联营、合营企业投资

被投资单 位	上年年末余额	减值 准备 上年 年末 余额	本年增减变动							年末余额	减 值 准 备 年 末 余 额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
联营企业												
绍兴市柯 桥区中国 轻纺城纺 织创意产 业服务有 限公司	11,094,093.31				976,198.22							12,070,291.53
绍兴市融 资担保有 限公司	157,318,918.70				4,133,750.45		4,953,019.47	306,312.32				166,099,376.30
合 计	168,413,012.01				5,109,948.67		4,953,019.47	306,312.32				178,169,667.83

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,364,167.03	79,738,445.50	76,654,277.04	67,207,096.36
合 计	83,364,167.03	79,738,445.50	76,654,277.04	67,207,096.36

(五) 投资收益

1. 投资收益分类情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	67,795,653.84	527,236,264.80
权益法核算的长期股权投资收益	5,109,948.67	-41,217.12
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	68,797,975.39	64,608,446.25
合 计	141,703,577.90	591,803,493.93

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
绍兴市柯桥区中国轻纺城纺织创意服务有限公司	976,198.22	19,362.89
绍兴市融资担保有限公司	4,133,750.45	-60,580.01
合 计	5,109,948.67	-41,217.12

3. 其他权益工具投资持有期间的投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
浙商银行股份有限公司	61,447,044.83	64,608,446.25
中科联动创新股权投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）	7,350,930.56	
合 计	68,797,975.39	64,608,446.25

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司

2026年4月28日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201160796417077



扫描二维码登录
电子营业执照系
统,了解更多登
记、备案、许可、
监管信息

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟肆佰玖拾伍万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 二〇一三年十月三十一日

执行事务合伙人 邓超

主要经营场所

天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路
6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办
理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关的报告;承办会
计咨询、会计服务业务。(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)***



登记机关

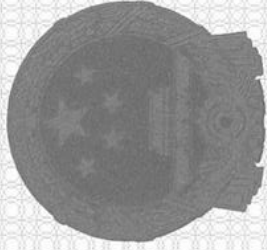
2025年12月12日

国家企业信用信息公示系统网址:

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

仅限出具报告使用

首席合伙人：邓超

主任会计师：

经营场所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010023

批准执业文号：津财会〔2013〕26号

批准执业日期：二〇一三年十月十四日

证书序号：0021537

说明

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



发证机关：天津市财政局

二〇一三年十月十四日

中华人民共和国财政部制



姓名	钱斯依
Full name	钱斯依
性别	女
Sex	女
出生日期	1991年5月18日
Date of birth	1991年5月18日
工作单位	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所
Working unit	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所
身份证号码	330602199105180021
Identity card No.	330602199105180021



钱斯依 420100050205

证书编号：420100050205
No. of Certificate

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

发证日期：2017年4月12日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

年 月 日
/y /m /d



姓名 徐杭超
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1996年12月11日
Date of birth
工作单位 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所
Working unit
身份证号码 330621199612117392
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



徐杭超 420100051474

证书编号 420100051474
No. of Certificate

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

发证日期 2025年7月10日
Date of Issue /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

仅供报告出具使用，他用无效。