
绍兴柯岩建设投资有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

。

重大风险提示

投资者在评价和购买各期债券时，应认真考虑各项可能对各期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期债券募集说明书中“风险与对策”等有关章节内容。

截至本报告出具日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大不利变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 发行人情况.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	8
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	9
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	14
七、 环境信息披露义务情况.....	16
第二节 债券事项.....	16
一、 公司信用类债券情况.....	16
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	20
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	21
四、 公司债券募集资金使用情况.....	22
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	25
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	29
七、 中介机构情况.....	33
第三节 报告期内重要事项.....	35
一、 财务报告审计情况.....	35
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	35
三、 合并报表范围调整.....	35
四、 资产情况.....	35
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	36
六、 负债情况.....	37
七、 利润及其他损益来源情况.....	39
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	39
九、 对外担保情况.....	40
十、 重大诉讼情况.....	44
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	45
十二、 向普通投资者披露的信息.....	45
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	45

一、	发行人为可交换公司债券发行人.....	45
二、	发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	45
三、	发行人为绿色公司债券发行人.....	45
四、	发行人为永续期公司债券发行人.....	45
五、	发行人为扶贫债券发行人.....	45
六、	发行人为乡村振兴债券发行人.....	45
七、	发行人为一带一路债券发行人.....	45
八、	科技创新债或者双创债.....	45
九、	低碳转型（挂钩）公司债券.....	46
十、	纾困公司债券.....	46
十一、	中小微企业支持债券.....	46
十二、	其他专项品种公司债券事项.....	46
第五节	发行人认为应当披露的其他事项.....	46
第六节	备查文件目录.....	47
	财务报表.....	49
附件一：	发行人财务报表.....	49

释义

发行人/公司/本公司/柯岩建投	指	绍兴柯岩建设投资有限公司
本报告	指	绍兴柯岩建设投资有限公司 2023 年公司债券年报
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
国金证券	指	国金证券股份有限公司
中山证券	指	中山证券有限责任公司
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
中诚信国际	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
债券持有人	指	根据债券登记托管机构的记录，显示在其名下登记拥有各期债券的专业投资者
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《绍兴柯岩建设投资有限公司公司章程》
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定假日）
工作日/交易日	指	上海证券交易所的正常营业日
元/万元/亿元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	绍兴柯岩建设投资有限公司
中文简称	柯岩建投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	李华
注册资本（万元）	20,000.00
实缴资本（万元）	20,000.00
注册地址	浙江省绍兴市 柯桥区柯岩街道州山项里
办公地址	浙江省绍兴市 柯桥区柯岩街道鉴湖旅游度假区管委会
办公地址的邮政编码	312000
公司网址（如有）	无
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	郦乐平
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	财务负责人
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道鉴湖旅游度假区管委会
电话	0575-84318707
传真	0575-84366527
电子信箱	lileping66@163.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：绍兴金柯桥鉴湖控股集团有限公司

报告期末实际控制人名称：绍兴市柯桥区财政局

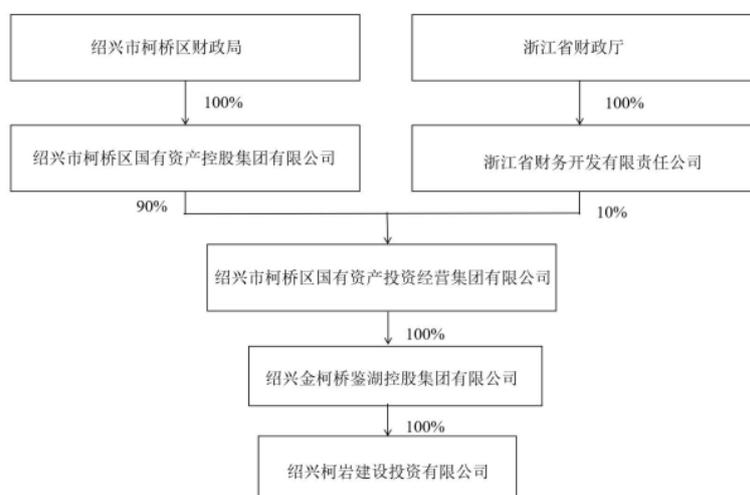
报告期末控股股东资信情况：控股股东资信情况良好

报告期末实际控制人资信情况：实际控制人资信情况良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：截至报告期末，发行人控股股东对发行人的持股比例为 100%，不存在股权受限情况。

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：截至报告期末，发行人实际控制人对发行人的持股比例为 90%，不存在股权受限情况。

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

适用 不适用

实际控制人为自然人

适用 不适用

（二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

报告期初控股股东名称：绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司

变更生效时间：2023 年 11 月 14 日

¹均包含股份，下同。

变更原因：为顺应机构改革的需要，更好的理顺工作机制，绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司出具了《同意关于调整绍兴柯岩建设投资有限公司股权架构的批复》，同意将绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司持有的绍兴柯岩建设投资有限公司 100%股权无偿划转到绍兴金柯桥鉴湖控股集团有限公司。

（三） 报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一） 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 0%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：李华

发行人的董事长或执行董事：李华

发行人的其他董事：朱锦锦、吴益春、冯祖庆、穆祖燕

发行人的监事：赵祥、章祥源、孙燕锋、邵宁宁、杨钟

发行人的总经理：李华

发行人的财务负责人：郇乐平

发行人的其他非董事高级管理人员：无

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司的经营范围为：一般项目：以自有资金从事投资活动；房屋拆迁服务；市政设施管理；城市绿化管理；物业管理；停车场服务；控股公司服务；本市范围内公共租赁住房的建设、租赁经营管理；农副产品销售；建筑材料销售；木材销售；树木种植经营（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：房地产开发经营；建设工程施工（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）。

公司主要负责绍兴市柯桥区南部区域的城市基础设施建设、土地开发及安置房建设工作。成立以来，发行人实力逐步增强，目前已成为区域内资产规模最雄厚、盈利能力最强的国有资产运营主体，形成了以城市基础设施建设、土地开发和安置房建设为主要业务板块的成熟业态模式。

（1）城市基础设施建设业务模式

发行人与委托人就区域内城市基础设施建设签署了《委托开发建设项目框架协议》，委托发行人建设柯岩旅游度假区内的道路等基础设施，项目结算价款按完工成本或进度成本附加一定比例的收益确定。项目具体结算时间、方式以及价款由双方另行约定，以每年的结算通知的方式确定。

（2）土地开发业务模式

委托人与发行人签署了《土地委托开发框架协议》，委托人委托发行人进行区域内的土地整理事宜。项目结算价款按完工成本或进度成本附加一定比例的收益确定。项目具体结算时间、方式以及价款由双方另行约定，以每年的结算通知的方式确定。

（3）安置房建设模式

发行人承担了柯桥区南部区域绝大部分的安置房建设任务，近年来，柯桥区拆迁安置工作规模较大，为公司提供了充足的项目来源。发行人与委托人就区域内安置房签署了《委托开发建设项目框架协议》，项目结算价款按成本加成收益确定。此外，发行人就安置余房及配套商业用房等设施按照市场化价格公开销售，从而形成项目建设资金的回流。安置房包括委托代建和余房拍卖两部分收入。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（1）发行人所处行业现状及前景

1）城市基础设施建设行业

城市基础设施是城市发挥其职能的基础条件和主要载体，是国民经济和社会协调发展的重要物质基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作等有着积极的作用，其发展一直受到中央和地方政府的高度重视，并得到国家产业政策的重点扶持。随着城市化进程的不断推进，城市基础设施在国民经济中的作用愈加重要，其建设水平直接影响着一个城市的竞争力。

改革开放以来，伴随着国民经济持续快速健康发展，我国城市化进程一直保持稳步发展的态势。自1998年以来，我国城市化水平每年都保持1.5%-2.2%的增长速度，城市已成为我国国民经济发展的重要载体，成为促进经济、社会、人口、资源、环境协调发展的主要地域。然而，国内城市基础设施现状相对于我国全面建设小康社会、大力推进城镇化进程的发展要求仍有不小的差距，具体表现为：大城市交通拥挤，城市道路发展难以适应城市发展，居民居住条件差，环境和噪声污染严重，水资源短缺；中小城市自来水、天然气普及率低，硬化道路比重低，污水、废物处理设施缺乏等。因此，城市基础设施建设仍是我国城市现代化建设的重要任务。

伴随着城镇化进程的推进和经济的快速增长，我国城市基础设施建设规模将不断扩大，发展速度也将不断加快。国家相继出台有关政策，加快城市基础设施建设行业投资体制改革的进程。国家“十四五”规划纲要指出：“统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施。建设现代化综合交通运输体系，推进各种运输方式一体化融合发展，提高网络效应和运营效率。推进能源革命，建设清洁低碳、安全高效的能源体系，提高能源供给保障能力。立足流域整体和水资源空间均衡配置，加强跨行政区河流水系治理保护和骨干工程建设，强化大中小微水利设施协调配套，提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。”

城市基础设施建设行业具有投资规模大、公益性强的经济外部性特征。全国各地城市基础设施建设规模不断扩大，建设水平迅速提高，城建需求十分强烈。随着我国国民经济持续稳定快速发展和各级财政收入的不增长，国家及地方政府对城市基础设施建设的投资仍将保持快速增长的趋势。经过多年的发展，目前国内许多基础设施投资公司已形成了较大的经营规模，在城市基础设施建设领域中发挥着十分重要的作用。总体来看，国家新型城镇化战略进一步的实施，将使得未来一定时期内我国固定资产投资规模继续保持增长，城市基础设施行业面临着较好的发展前景。

2）土地开发行业

土地开发整理是指在一定区域内，按照土地利用总体规划、城市规划、土地开发整理专项规划确定的目标和用途，通过采取行政、经济、法律和工程技术等手段，对土地利用现状进行调整、改造、综合整治、提高土地利用率和产出率，改善生产、生活条件和生态环境的过程。同时城市土地资源的有效整理开发是带动培育新的经济增长点和充分发挥城市经济聚集效益的重要手段。土地整理开发也是旧城改造、棚户区改造和保障房建设系统工程中的重要组成部分，对于改善市民居住环境和提高城市品位意义重大。土地开发整理行业是一个开放度很低的行业，政策对该行业的发展仍然起着主导作用。

国土资源部于 2000 年 3 月 16 日颁布了《国家投资土地开发整理项目管理暂行办法》（国土资发〔2000〕316 号），明确了“土地开发整理”的名称，确定了土地开发整理项目的资金来源，土地开发整理业务开始逐步走向正轨。2010 年 9 月《国土资源部办公厅关于印发开展“两整治一改革”专项行动工作任务及责任分工的通知》（国土资厅发〔2010〕50 号），要求从 2011 年 4 月份开始我国土地一级开发采取企业主导模式，改变以前以土地储备中心主导开发的模式。

2021 年以来，全国土地成交价格波动上涨趋势，但随着我国经济的持续发展，城镇化建设进程不断加快，尤其是国家对保障性住房建设的大力扶持，土地开发整理行业的发展将得到进一步的推动，未来几年土地开发整理市场将继续保持良好的发展态势。

3）房地产行业

房地产业的产业链较长、产业关联度较大，相关的产业和部门达 50 多个，相关的产品、部门品件多达成百上千种。例如，与上游产业部门相联系的有建材工业、冶金、化工、森林、机械、仪表等生产资料工业部门；与中游产业部门相联系的有建筑工业、建筑机械工业、安装、装潢、厨卫洁具、园林绿化以及金融业等；与下游产业部门相联系的有家用电器、家具、通信工具等民用工业，以及商业、文化、教育等配套设施和其他服务业等。这种高度关联性，使得房地产业的发展具有带动其他产业和整个国民经济增长的重大作用，从而具备支柱产业的特征。

在我国城市化进程加快、收入增加和消费结构升级等因素推动下，近年来全国商品房销售面积呈现稳步快速增长的局面。同时，保障房建设发展较快。中央政府加大保障性住房的建设力度，2021 年，全国各类棚户区改造开工 205 万套，顺利完成年度目标任务，解决供需矛盾。国家城市化和经济快速发展的大背景下，预计未来居民自住型住房需求依然强烈，商品住宅的市场空间依然广阔，国内房地产行业仍存在诸多结构性机会。

在未来，柯桥区将根据国家对房地产行业的调控政策，结合柯桥区人民的基本住房需求状况，合理促进柯桥区房地产行业的和谐发展。

（2）发行人所处行业地位及竞争优势

1）发行人在行业中的地位

发行人是柯桥区最重要的投资建设主体和国有资产运营主体之一，是柯桥区重要的城建投融资主体、公用事业运营平台和城建项目建设主体，承担了大量的城市基础设施建设、土地开发整理和安置房建设工作，在柯桥区具有重要地位。资产规模雄厚、盈利能力较强，发行人自成立以来，全面负责柯南区域的城市基础设施建设、土地开发及安置房开发建设，在所在区域内具有绝对垄断优势。

随着所在区域建设规模的持续扩大和基础设施需求的不断增加，发行人在区域内行业中的地位也将进一步提高和巩固。

2）发行人的竞争优势

①发行人成熟的运作优势

发行人成立以来，在城市基础设施建设、土地开发和安置房建设等领域积累了丰富的运作经验，建立了严密的管理和风险控制体系，具备完整的盈利链条和有力的成本控制方法。发行人成熟的运作优势将在其未来的发展过程中起到积极的促进作用，有助于发行人

业务稳步拓展、盈利能力持续增强、现金流保持稳健。

②发行人在所处行业拥有区位优势

发行人全面负责柯南区域的城市基础设施建设、土地开发及安置房开发建设，在辖区内拥有突出的垄断地位。柯桥区正处于社会经济平稳发展、城市规模不断增大的阶段，柯南区域作为柯桥区打造旅游经济强县建设的主要区域，城市基础设施升级和改造的需求十分迫切，未来几年将是柯桥区城市基础设施建设项目集中实施的阶段，发行人的业务量和效益将同步增加。

③柯桥区突出的区位优势

柯桥区位于浙江省中北部，绍兴市北部，会稽山北麓，地处长江三角洲南翼，东距越城区中心 13 公里、东方大港宁波 106 公里，西距人间天堂杭州 50 公里，北至东方明珠上海 185 公里。柯桥区交通极为便利，杭甬铁路、杭甬高速公路穿境而过，距离杭州萧山国际机场约 30 公里。原绍兴县是全国商贸市场大县之一，柯桥中国轻纺城是全国规模最大、设施齐备、经营品种最多的纺织品集散中心，也是亚洲最大的轻纺专业市场。发行人作为柯桥区重要的城市基础设施建设、土地开发及安置房建设主体，具备广阔的发展前景。

④柯桥区发达的经济依托

柯桥区为浙江省经济最发达的地区之一，原绍兴县综合竞争力长期位居全国前 10 名，浙江省前 2 名，前百强县。浙江省城乡统筹水平综合评价中连续第七年位居各县（市）首位（设区前）。柯桥区工业极为发达，拥有亚洲最大的布匹集散中心——中国轻纺城。主营业务收入超亿元企业（集团）达 498 家，其中超 10 亿元企业（集团）50 家，超 50 亿元的企业（集团）6 家，超百亿的企业（集团）2 家。

改革开放以来，柯桥区国民经济持续快速增长，全区综合实力不断提高。柯桥区 2023 年实现 GDP 为 2030.29 亿元，相比 2022 年同期增长了 8.30%。

依托于柯桥区发达的经济基础和雄厚的财政实力，发行人主营的各项业务将与当地经济建设形成良好互动循环，同时内部各项业务之间相互促进推动，最终促进发行人业绩持续增长。

⑤地方政府大力支持

作为柯桥区最重要的国有资产经营主体之一，发行人的日常经营得到地方政府的大力支持。地方政府在城市基础设施建设、土地开发、安置房建设等方面给予发行人的强有力支持将成为发行人拓展业务的有力保障。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

是 否

（三） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1) 业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
土地整理及拆迁业务	59,226.98	53,842.71	9.09	57.97	49,410.52	44,918.66	9.09	38.57
基础设施项目	34,034.81	30,940.74	9.09	33.31	74,575.42	67,795.83	9.09	58.21
安置房销售业务	5,382.22	3,711.88	31.03	5.27	3,785.75	2,411.30	36.31	2.95
其他业务	3,530.87	3,740.44	-5.94	3.46	342.29	1,027.79	-200.26	0.27
合计	102,174.87	92,235.76	9.73	100.00	128,113.98	116,153.58	9.34	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

发行人为城投类企业，属于土木工程建筑业，各业务板块不存在细分的产品或服务。

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

（1）基础设施项目营业收入和营业成本较上年均减少 54.36%，主要系报告期内部分项目工期较长、尚未完工结算所致，成本也相应减少。

（2）安置房销售业务营业收入较上年增加 42.17%，成本较上年增加 53.94%，主要系 2023 年安置房销售量增加，相应结转成本亦增加所致。

（3）其他业务收入和成本较上年分别增加 931.53%和 263.93%，主要系当期租赁业务规模有所扩张所致。

(四) 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

随着绍兴市柯桥区城市现代化进程的加快和城乡一体化发展，城市公共财力将持续提高，基础设施建设需求将快速增长，这些为城市建设提供了强大的资金保障和资源空间，同时为公司从事基础设施事业提供了广阔的发展空间。

未来，柯桥区将不断优化土地供应结构，实行差别化的土地供应政策，推进产业结构调整；优化空间布局，落实城市建设规划发展意图和土地利用总体规划地块功能定位，统筹安排城乡用地；强化集约节约用地，加强土地管理，提高土地利用效率，充分发挥市场配置资源的基础性作用。这些具体措施的实施将进一步推进柯桥区土地开发行业的发展和繁荣。

公司长期发展战略目标：认真贯彻柯桥区委区政府决策部署，围绕“时尚柯桥、印象

柯桥、幸福柯桥”建设“一个主题”；注重城市配套功能、城市内涵品质“二个提升”；强化用地、资金、作风“三个保障”，全力推进“两美柯桥”建设。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）经营风险

公司主营的土地开发、城市基础设施建设和安置房建设项目建设周期较长，在建设周期内，可能遇到不可抗力的自然灾害、意外事故，用地拆迁成本上升，原材料价格波动及劳动力成本上涨或其他不可预见的困难情况，都将导致公司总成本上升，从而影响公司的盈利水平。

对策：本公司组织结构合理，经营管理规范，从事的城市基础设施建设、土地开发、安置房建设等业务发展势头良好，盈利水平稳步提升，具有较强的偿债能力。本公司将不断加强管理，提高公司整体运营能力，进一步完善法人治理结构，建立健全公司内部各项管理制度和风险控制制度，提高运营效率，同时，公司将积极加强与商业银行、政策性银行的合作机会，并充分利用资本市场多渠道筹集资金，降低融资成本。

（2）项目建设风险

本公司对投资项目进行了严格的可行性论证，从而保障了项目能够保质、保量、按时交付使用，但是由于项目投资规模较大，建设周期长，如果建设期间建筑材料价格、设备和劳动力价格上涨将进一步影响到项目的施工成本，项目实际投入可能超出预算，施工期限延长，影响到项目的按时竣工及正常的投入使用；同时，项目建设中的监理过程以及不可抗力等因素都可能影响到项目的建设及日后正常运营。上述原因都有可能影响到公司的盈利水平。

对策：公司对投资项目进行了科学评估和论证，充分考虑各种可能影响预期收益的因素。在项目可行性研究和设计施工方案时，本公司通过实地勘察，综合考虑了地质、环保等各方面因素，选择最佳方案。本公司在项目实施过程中，将积极加强对工程建设项目的监理，加强各投资环节的管理，采取切实措施严格控制投资成本，按工程计划推进建设进度，避免出现费用超支、工程延期等风险，确保项目建设能够按质、按时及时投入运营，努力实现预期的经济效益和社会效益。

（3）区域互保风险

本公司对外担保企业均为绍兴市柯桥区国有企业，存在柯桥区国有企业之间互相担保的现象，若某企业发生债务危机，则可能演变为整个区域的债务危机。

对策：为降低区域互保风险，本公司将进一步规范公司治理，完善对外担保制度，严格履行审批，审慎对外提供担保，逐步降低对外担保规模。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

1、资产独立情况

发行人拥有独立、完整的经营所需的资产、辅助系统及配套设施，包括土地房产、机器设备等。公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，目前发行人的资产与控股股东明确分开，不存在控股股东占用公司资产或干预资产经营管理的情况。

2、人员独立情况

发行人的董事、监事、高级管理人员系按照《公司章程》等有关规定，由出资人、董事会通过合法程序进行选举或任免。发行人具有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应

的管理制度，并与聘用人员签订了劳动合同、聘用合同，建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度。

3、机构独立情况

发行人根据经营管理和业务发展的需要设立了健全的组织机构体系，现代企业制度建立规范，其内部机构与政府主管部门不存在从属关系。发行人各部门和岗位均有明确的岗位职责和要求，不存在控股股东直接干预公司机构设置及经营活动的情况。

4、财务独立情况

发行人设立了独立的财务部门，制定了独立的财务管理制度；发行人的财务核算体系独立，财务核算采用独立核算、集中管理的原则；发行人的资金管理独立，有独立的纳税登记号，依法独立纳税；发行人财务决策不受控制人干预。发行人独立作出财务决策，自主决策资金使用，不存在政府部门干预资金使用的情况。

5、业务经营独立情况

发行人是柯桥国资公司全资子公司，发行人具有独立的法人地位，在政府授权的范围实行独立核算、自主经营、自负盈亏，并依法独立承担民事责任。发行人最近两年均不存在以承包、委托经营、租赁或者其他类似方式依赖出资人、实际控制人或其他关联方进行生产经营活动的情节。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

为规范自身关联交易行为，发行人根据《中华人民共和国公司法》的有关规定及国家财政部发布的相关规则，对公司关联交易进行严格管理。

公司制定了《关联交易管理制度》，明确了公司关联方的范围，关联交易事项，规范了公司进行关联交易应当遵循市场定价原则，及公司进行关联交易的决策程序。

关联交易的决策权限：

1、公司与关联人发生的交易金额在 50,000 万元以上（含）的关联交易，由公司董事会或授权人员作出决议批准。

2、不属于董事会批准范围内的关联交易事项由公司财务负责人批准。

关联交易的决策程序：

（1）由公司财务负责人审议批准的关联交易，应当由公司相关职能部门将关联交易情况以书面形式报告公司财务负责人，由公司财务负责人对该等关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查。

（2）由董事会审议批准的关联交易，董事会应当就该项关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查。

关联交易的定价机制及信息披露安排：

公司关联交易的价格应根据市场条件公平合理的确定，任何一方不得利用自己的优势或垄断地位强迫对方接受不合理的条件。

公司关联交易的定价依据国家政策和市场行情，主要遵循下述原则：

（1）有国家定价（指政府物价部门定价或应执行国家规定的计价方式）的，依国家定价；

（2）若没有国家定价，则参照市场价格定价；

（3）若没有市场价格，则适用成本加成法（指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润）定价；

（4）若没有国家定价、市场价格，也不适合以成本加成法定价的，采用协议定价方式。

关联交易双方根据交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
采购商品/接受劳务	0.12

2. 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
关联方其他应收款余额	20.74
关联方其他应付款余额	2.10
关联方长期应付款余额	83.52
关联方一年内到期的长期应付款余额	1.37

3. 担保情况

√适用 □不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 222.48 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上

□适用 √不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

□是 √否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

□是 √否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	绍兴柯岩建设投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	
2、债券简称	21 柯岩 01	
3、债券代码	197104.SH	
4、发行日	2021 年 9 月 9 日	
5、起息日	2021 年 9 月 13 日	
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-	
7、到期日	2024 年 9 月 13 日	
8、债券余额		6.50
9、截止报告期末的利率(%)		4.40
10、还本付息方式	本次债券按年付息、到期一次还本	
11、交易场所	上交所	
12、主承销商	中山证券有限责任公司	
13、受托管理人	中山证券有限责任公司	
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券	
15、适用的交易机制	点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交	
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否	

1、债券名称	绍兴柯岩建设投资有限公司 2019 年非公开发行公司债券（保障性住房）（第一期）	
2、债券简称	19 柯岩 01	
3、债券代码	162578.SH	
4、发行日	2019 年 11 月 22 日	
5、起息日	2019 年 11 月 26 日	
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-	
7、到期日	2024 年 11 月 26 日	
8、债券余额		16.70
9、截止报告期末的利率(%)		5.60
10、还本付息方式	本次债券按年付息、到期一次还本	
11、交易场所	上交所	
12、主承销商	国金证券股份有限公司	
13、受托管理人	国金证券股份有限公司	
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券	
15、适用的交易机制	点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交	
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否	

1、债券名称	绍兴柯岩建设投资有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	
2、债券简称	22 柯岩 01	
3、债券代码	114013.SH	
4、发行日	2022 年 10 月 28 日	
5、起息日	2022 年 11 月 1 日	

6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2025年11月1日
8、债券余额	1.80
9、截止报告期末的利率(%)	3.59
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	浙商证券股份有限公司
13、受托管理人	浙商证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2018年绍兴柯岩建设投资有限公司公司债券
2、债券简称	PR 绍柯债、18 绍兴柯岩债
3、债券代码	152038.SH、1880274.IB
4、发行日	2018年12月3日
5、起息日	2018年12月4日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2025年12月4日
8、债券余额	4.80
9、截止报告期末的利率(%)	5.88
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。本期债券的本金在2021年至2025年分期兑付，自本期债券存续期第3年末起，逐年分别按照发行总额的20%的比例兑付债券本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	中信建投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2020年绍兴柯岩建设投资有限公司城市停车场建设专项债券（第一期）
2、债券简称	20 柯专 01、20 绍兴柯岩专项债 01
3、债券代码	152707.SH、2080430.IB
4、发行日	2020年12月24日
5、起息日	2020年12月28日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2025年12月28日
7、到期日	2027年12月28日

8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.75
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	绍兴柯岩建设投资有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	23 柯岩 01
3、债券代码	250276.SH
4、发行日	2023 年 3 月 21 日
5、起息日	2023 年 3 月 23 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 3 月 23 日
8、债券余额	10.50
9、截止报告期末的利率(%)	4.60
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	浙商证券股份有限公司
13、受托管理人	浙商证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2021 年绍兴柯岩建设投资有限公司城市停车场建设专项债券（第一期）
2、债券简称	21 柯专 01、21 绍兴柯岩专项债 01
3、债券代码	152833.SH、2180137.IB
4、发行日	2021 年 4 月 21 日
5、起息日	2021 年 4 月 23 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2026 年 4 月 23 日
7、到期日	2028 年 4 月 23 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.70
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金

	的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	绍兴柯岩建设投资有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	24 柯岩 01
3、债券代码	254569.SH
4、发行日	2024 年 4 月 23 日
5、起息日	2024 年 4 月 24 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2029 年 4 月 24 日
8、债券余额	1.00
9、截止报告期末的利率(%)	2.85
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	浙商证券股份有限公司
13、受托管理人	浙商证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	162578.SH
债券简称	19 柯岩 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用

债券代码	152707.SH、2080430.IB
债券简称	20 柯专 01、20 绍兴柯岩专项债 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用

债券代码	152833.SH、2180137.IB
债券简称	21 柯专 01、21 绍兴柯岩专项债 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	197104.SH
债券简称	21 柯岩 01
债券约定的投资者保护条款名称	交叉保护
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	已监测，未触发，无需披露。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	未触发执行

债券代码	114013.SH
债券简称	22 柯岩 01
债券约定的投资者保护条款名称	交叉保护
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	已监测，未触发，无需披露。

投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	未触发执行

债券代码	250276.SH
债券简称	23 柯岩 01
债券约定的投资者保护条款名称	交叉保护
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	已监测，未触发，无需披露。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	未触发执行

债券代码	254569.SH
债券简称	24 柯岩 01
债券约定的投资者保护条款名称	交叉保护
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	已监测，未触发，无需披露。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	未触发执行

四、公司债券募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：162578.SH

债券简称：19 柯岩 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	绍兴柯岩建设投资有限公司 2019 年非公开发行公司债券（保障性住房）（第一期）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	18.50
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	拟将不超过 14 亿元用于棚户区改造拆迁安置工程，具体用于柯岩永进，红旗等区块改造工程，湖塘村棚户区改造拆迁安置工程和蓬山村城中村改造工程对应的安置房建设，不用于货币化安置，剩余资金用于补充公司流动资金和偿还有息债务。公司于 2023 年 8 月召开债券持有人会议，将募集资金用途变更为“不超过

	2.30 亿元用于棚户区改造拆迁安置工程，具体用于柯岩永进，红旗等区块改造工程，湖塘村棚户区改造拆迁安置工程和蓬山村城中村改造工程对应的安置房建设，不用于货币化安置，剩余资金用于补充公司流动资金和偿还有息债务。”
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	2.30 亿元用于棚户区改造拆迁安置工程，剩余资金用于补充流动资金和偿还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	专项账户运作正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	√是 □否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	发行人与 2023 年 8 月召开持有人会议，审议通过了《关于调整“绍兴柯岩建设投资有限公司 2019 年非公开发行公司债券（保障性住房）（第一期）”募集资金用途的议案》，符合募集说明书约定。
变更调整募集资金用途的信息披露情况	发行人分别于 2023 年 9 月 18 日、2023 年 10 月 20 日、2023 年 11 月 8 日、2023 年 11 月 22 日发布关于后续募集资金使用的临时信息披露公告。
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	本期债券募集资金中，2.3 亿元用于棚户区改造拆迁安置工程，具体用于柯岩永进，红旗等区块改造工程，湖塘村棚户区改造拆迁安置工程和蓬山村城中村改造工程对应的安置房建设，不用于货币化安置，剩余资金用于补充公司流动资金和偿还有息债务。变更后的募集资金使用用途合法合规。

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10.03
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	1.27
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	1.27 亿元用于偿还银行借款。
3.2.1 偿还公司债券金额	2.40
3.2.2 偿还公司债券情况	2.4 亿元用于偿还企业债券“18 绍兴柯岩债”本金。
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	6.36
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	6.36 亿元用于补充流动资金，具体为偿还有息债务利息。
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	-

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	截至报告期末，项目已完工。
4.1.2 项目运营效益	截至报告期末，项目尚处于销售初期。
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	无
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
临时补流金额	10.04
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	公司于 2022 年 8 月 24 日、2022 年 11 月 9 日发布关于进行临时补流与偿债事项的公告，于 2022 年 8 月-12 月期间临时补流，用途主要为偿还有息债务本金及利息。相关临时补流资金已于 2023 年 8-11 月按期归还至募集资金专户。公司临时补流事项均根据约定履行内部决策程序，资金出账均履行内部逐级审批流程。

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

债券代码：166686.SH

债券简称：20柯岩01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	绍兴柯岩建设投资有限公司2020年非公开发行公司债券（保障性住房）（第一期）
是否为专项品种公司债券	□是 √否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	11.50
报告期末募集资金余额	7
报告期末募集资金专项账户余额	0.01
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	募集资金扣除发行费用后，拟将不超过8.05亿元用于棚户区改造拆迁安置工程，具体用于柯岩永进、红旗等区块改造工程、湖塘村棚户区改造拆迁安置工程和蓬山村城中村改造工程对应的安置房建设，不用于货币化安置，剩余资金用于补充公司流动资金和偿还有息债务。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	1.17亿元用于棚户区改造拆迁安置工程，7.00亿元用于临时补流偿债，3.33亿元用于补充流动资金或偿还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	运作正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	-

3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	-
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	截至报告期末，项目已完工。
4.1.2 项目运营效益	截至报告期末，项目尚处于销售初期。
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
临时补流金额	7.00
临时补流情况，包括但不限于	公司于 2023 年 3 月 16 日、2023 年 4 月 25 日、2023

临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	年5月29日发布关于进行临时补流与偿债事项的公告，于2023年3月-6月期间临时补流，用途主要为偿还本息债务本金及利息。相关临时补流资金已于2024年3-4月按期归还至募集资金专户。公司临时补流事项均根据约定履行内部决策程序，资金出账均履行内部逐级审批流程。
----------------------	---

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

债券代码：250276.SH

债券简称：23柯岩01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	绍兴柯岩建设投资有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10.50
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券的募集资金扣除发行费用后，将用于偿还存量公司债券的本金（不包括利息）
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	用于偿还存量公司债券的本金（不包括利息）
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	专项账户运作正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及	不适用

其合法合规性	
--------	--

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10.50
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	10.50
3.2.2 偿还公司债券情况	10.50 亿元用于偿还公司债券“20 柯岩 01”本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	-

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-

4.4 其他项目建设需要披露的事项	-
-------------------	---

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：162578.SH

债券简称	19 柯岩 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：无。</p> <p>偿债计划：本次债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用。公司将及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。</p> <p>其他偿债保障措施：为了充分、有效的维护债券持有人的利益，本公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资</p>

	金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套完整的确保债券安全付息、兑付的保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

债券代码：197104.SH

债券简称	21 柯岩 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：本期债券的起息日为 2021 年 9 月 13 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2022 年至 2024 年间每年的 9 月 13 日为本期债券上一计息年度的付息日（如遇非交易日延至其后的第 1 个交易日；顺延期间不另计利息，下同）。本期债券到期日为 2024 年 9 月 13 日，到期支付本金及最后一期利息。 偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

债券代码：114013.SH

债券简称	22 柯岩 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：本期债券的起息日为 2022 年 11 月 1 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次。2023 年至 2025 年间每年的 11 月 1 日为本期债券上一计息年度的付息日。本期债券兑付日为 2025 年 11 月 1 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。 其他偿债保障措施：为了充分、有效的维护债券持有人的利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套完整的确保债券安全付息、兑付的保障措施。

增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

债券代码：250276.SH

债券简称	23柯岩01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：无。</p> <p>偿债计划：本期债券的起息日为2023年3月23日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次。2024年至2026年间每年的3月23日为本期债券上一计息年度的付息日。本期债券兑付日为2026年3月23日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。</p> <p>其他偿债保障措施：为了充分、有效的维护债券持有人的利益，本公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套完整的确保债券安全付息、兑付的保障措施。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

债券代码：152038.SH、1880274.IB

债券简称	PR绍柯债、18绍兴柯岩债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券由绍兴市柯桥区国有资产投资经营集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。</p> <p>偿债计划：为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券本息的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。</p> <p>其他偿债保障措施：发行人良好的财务状况和发展前景是本期债券偿付的基础；发行人持有的可变现资产是本期债券还本付息的保障；本期债券募投项目将带来可观的经济及社会收益；柯桥区政府对发行人给予大力支持；柯桥区经济健康快速的发展是本期债券偿付的保障；制定债券持有人会议规则并签订债权代理协议和偿债资金专户监管协议保障债券持有人权利。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及	不适用

对债券持有人利益的影响（如有）	
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

债券代码：152707.SH、2080430.IB

债券简称	20柯专01、20绍兴柯岩专项债01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：绍兴市柯桥区建设集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。</p> <p>偿债计划：为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券本息的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。</p> <p>其他偿债保障措施：发行人良好的财务状况和发展前景是本期债券偿付的基础；发行人持有的可变现资产是本期债券还本付息的保障；本期债券募投项目将带来可观的经济及社会收益；柯桥区政府对发行人给予大力支持；柯桥区经济健康快速的发展是本期债券偿付的保障；制定债券持有人会议规则并签订债权代理协议和偿债资金专户监管协议保障债券持有人权利。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

债券代码：152833.SH、2180137.IB

债券简称	21柯专01、21绍兴柯岩专项债01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：绍兴市柯桥区建设集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。</p> <p>偿债计划：为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券本息的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。</p> <p>其他偿债保障措施：发行人良好的财务状况和发展前景是本期债券偿付的基础；发行人持有的可变现资产是本期债券还本付息的保障；本期债券募投项目将带来可观的经济及社会收益；柯桥区政府对发行人给予大力支持；柯桥区经济健康快速的发展是本期债券偿付的保障；制定债券持有人会议规则并签订债权代理协议和偿债资金专户监管协议保障债券持有人权利。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用

报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行
-----------------------------	-------------

债券代码：254569.SH

债券简称	24 柯岩 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：由绍兴金柯桥鉴湖控股集团有限公司提供全额不可撤销连带责任担保</p> <p>偿债计划：本期债券的起息日为 2024 年 4 月 24 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日），债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次。2025 年至 2029 年间每年的 4 月 24 日为本期债券上一计息年度的付息日。本期债券兑付日为 2029 年 4 月 24 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>其他偿债保障措施：制定《债券持有人会议规则》，设立专门的偿付工作小组，制定并严格执行资金管理计划，充分发挥债券受托管理人的作用，严格履行信息披露义务，偿债资金支付安排，发行人制定相关承诺。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行

七、中介机构情况

（一） 出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	杭州市江干区圣奥中央商务大厦 1403 室
签字会计师姓名	章力铭、周军

（二） 受托管理人/债权代理人

债券代码	197104.SH
债券简称	21 柯岩 01
名称	中山证券有限责任公司
办公地址	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21 层、22 层
联系人	刘释元
联系电话	021-50801138

债券代码	162578.SH
债券简称	19 柯岩 01
名称	国金证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 13

	楼
联系人	吴舒
联系电话	021-68826021

债券代码	114013.SH、250276.SH、254569.SH
债券简称	22 柯岩 01、23 柯岩 01、24 柯岩 01
名称	浙商证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区杨高南路 729 号陆家嘴世纪金融广场 1 号楼 28F
联系人	殷姜镜
联系电话	021-80108520

债券代码	152038.SH、1880274.IB
债券简称	PR 绍柯债、18 绍兴柯岩债
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
联系人	娄洋、王哲辰
联系电话	010-56051907

债券代码	152707.SH、2080430.IB、152833.SH、2180137.IB
债券简称	20 柯专 01、20 绍兴柯岩专项债 01、21 柯专 01、21 绍兴柯岩专项债 01
名称	浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司
办公地址	浙江省绍兴市柯桥区柯桥笛扬路 1363 号
联系人	傅晓明
联系电话	13676871671

（三）资信评级机构

适用 不适用

债券代码	152038.SH、1880274.IB
债券简称	PR 绍柯债、18 绍兴柯岩债
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901

债券代码	152707.SH、2080430.IB、152833.SH、2180137.IB
债券简称	20 柯专 01、20 绍兴柯岩专项债 01、21 柯专 01、21 绍兴柯岩专项债 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

报告期内，发行人的会计政策变更情况如下：

① 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。发行人对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，发行人决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，发行人在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

上述会计政策变更对发行人财务报表无重大影响。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

适用 不适用

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	142,272.99	141,390.77	0.62	-
应收账款	99,315.32	118,816.69	-16.41	-
其他应收款	487,249.86	442,187.23	10.19	-
存货	3,724,551.68	3,352,845.42	11.09	-

资产项目	本期末余额	2022年末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
其他流动资产	231.75	0.00	-	主要为当期产生的增值税留抵税额
其他权益工具投资	6,000.00	6,000.00	0.00	-
固定资产	840.12	482.76	74.02	主要系当期购买了中型水罐车等运输工具所致
无形资产	161,525.37	166,679.03	-3.09	-
递延所得税资产	291.56	0.00	-	主要系计提资产减值准备所致

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值（非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	142,272.99	2.48	-	0.00
存货	3,724,551.68	32,375.22	-	0.87
无形资产	161,525.37	67,687.23	-	41.91
合计	4,028,350.04	100,064.93	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产10%

适用 不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：9.55亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00亿元，收回：0.00亿元；

3. 报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

无。

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：9.55 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：9.55 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：7.02%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 288.88 亿元和 319.33 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 10.54%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	0.00	40.54	31.54	72.08	22.57%
银行贷款	-	7.07	20.04	119.32	146.43	45.86%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	7.30	10.00	83.52	100.82	31.57%
合计	-	14.37	70.58	234.39	319.33	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 36.40 亿元，企业债券余额 16.71 亿元，非金融企业债务融资工具余额 18.98 亿元，且共有 40.54 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 288.88 亿元和 319.33 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 10.54%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	0.00	40.54	31.54	72.08	22.57%
银行贷款	-	7.07	20.04	119.32	146.43	45.86%

非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	7.30	10.00	83.52	100.82	31.57%
合计	-	14.37	70.58	234.39	319.33	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 36.40 亿元，企业债券余额 16.71 亿元，非金融企业债务融资工具余额 18.98 亿元，且共有 40.54 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

（三） 负债情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	19,927.36	40,058.68	-50.25	主要系部分保证借款到期偿还所致
应付账款	1,261.40	321.32	292.57	主要系报告期内公司业务款项增多且尚未到期结算所致
合同负债	12,114.37	11,612.82	4.32	-
应付职工薪酬	105.89	132.44	-20.05	-
应交税费	952.72	70,638.80	-98.65	主要系期初增值税、城市维护建设税等已汇算清缴所致
其他应付款	23,197.30	23,541.25	-1.46	-
一年内到期的非流动负债	859,721.04	594,223.03	44.68	主要系 21 柯岩 01、19 柯岩 01 等债券转至一年内到期部分所致
其他流动负债	605.72	580.64	4.32	-
长期借款	1,193,240.50	1,082,692.50	10.21	-
应付债券	315,409.88	770,008.03	-59.04	主要系 21 柯岩 01、19 柯岩 01 等债券转至一年内到期部分所致
长期应付款	835,200.00	430,000.00	94.23	主要系新增对绍兴市柯桥区财政局的长期应付款所致

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：17,030.78 万元

报告期非经常性损益总额：15,333.34 万元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	0.00	-	-	-
公允价值变动损益	0.00	-	-	-
资产减值损失	0.00	-	-	-
信用减值损失	-1,166.25	主要来源于其他应收款坏账损失	-1,166.25	不具有可持续性
营业外收入	0.00	-	-	-
营业外支出	0.41	罚款支出	0.41	不具有可持续性
其他收益	16,500.00	政府专项补助款	16,500.00	具有可持续性

（二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

存在重大差异的原因

2023 年公司经营活动产生的现金净流量为-14.67 亿元，净利润为 1.69 亿元，存在重大差异，主要原因系发行人基础设施建设及土地整理等项目前期建设的资金投入较大，后期资金回收期较长，项目建设期产生的现金流入和现金支出在短期内无法匹配，现金流量的流入、流出存在时间差。

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：139.85 亿元

报告期末对外担保的余额：243.28 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：103.43 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：222.48 亿元

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是否超过报告期末净资产 10%： 是 否

单位：亿元 币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	4.32	2024年12月2日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	4.00	2028年2月13日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	5.70	2024年6月30日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	2.00	2024年1月5日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	0.68	2024年8月27日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	2.05	2024年9月14日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	0.93	2024年12月31日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	3.00	2028年2月13日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公	良好	保证担保	5.00	2028年2月13日	无重大不利影响

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
发投资有限公司			益性项目等					
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	1.93	2025年3月28日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	6.50	2025年3月28日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	2.00	2026年1月9日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	2.50	2028年2月13日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	1.68	2025年8月6日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	0.00	2025年8月6日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	8.48	2028年7月9日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	4.05	2024年7月28日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	5.98	2026年12月30日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	4.50	2024年5月18日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公	良好	保证担保	6.00	2027年6月25日	无重大不利影响

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
发投资有限公司			益性项目等					
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	6.80	2025年9月30日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	0.50	2024年2月12日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	0.37	2028年12月12日	无重大不利影响
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.05	市政公共设施、公益性项目等	良好	保证担保	5.00	2025年12月28日	无重大不利影响
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司	同受最终控制方控制	1.00	各类工程建设活动、房地产开发经营等	良好	保证担保	12.00	2030年1月18日	无重大不利影响
绍兴柯北新农村建设投资开发有限公司	同受最终控制方控制	1.00	各类工程建设活动、房地产开发经营等	良好	保证担保	4.20	2026年6月27日	无重大不利影响
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受最终控制方控制	1.00	文化旅游项目开发建设、城镇基础设施建设等	良好	保证担保	0.50	2024年6月21日	无重大不利影响
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受最终控制方控制	1.00	文化旅游项目开发建设、城镇基础设施建设等	良好	保证担保	0.96	2024年6月29日	无重大不利影响
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受最终控制方控制	1.00	文化旅游项目开发建设、城镇基础设施建设等	良好	保证担保	2.90	2026年12月17日	无重大不利影响

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受最终控制方控制	1.00	文化旅游项目开发建设、城镇基础设施建设等	良好	保证担保	2.31	2027年7月21日	无重大不利影响
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受最终控制方控制	1.00	文化旅游项目开发建设、城镇基础设施建设等	良好	保证担保	11.00	2029年12月10日	无重大不利影响
绍兴兰亭文化旅游发展有限公司	同受最终控制方控制	1.00	文化旅游项目开发建设、城镇基础设施建设等	良好	保证担保	3.80	2027年2月27日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.00	市政设施管理、建设工程施工等	良好	保证担保	0.80	2025年6月27日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.00	市政设施管理、建设工程施工等	良好	保证担保	3.00	2027年6月27日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.00	市政设施管理、建设工程施工等	良好	保证担保	10.40	2028年9月28日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	同受最终控制方控制	1.00	市政设施管理、建设工程施工等	良好	保证担保	5.60	2029年2月28日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	同受最终控制方控制	1.55	城市基础设施建设等	良好	保证担保	5.00	2024年12月13日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	同受最终控制方控制	1.55	城市基础设施建设等	良好	保证担保	2.00	2024年5月29日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	同受最终控制方控制	1.55	城市基础设施建设等	良好	保证担保	4.00	2024年6月13日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	同受最终控制方控制	1.55	城市基础设施建设等	良好	保证担保	3.50	2024年3月29日	无重大不利影响

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	同受最终控制方控制	1.55	城市基础设施建设等	良好	保证担保	1.80	2024年8月26日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区建设集团有限公司	同受最终控制方控制	1.55	城市基础设施建设等	良好	保证担保	1.00	2024年3月27日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	同受最终控制方控制	1.00	城市基础设施等业务	良好	保证担保	11.00	2030年12月10日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	同受最终控制方控制	1.00	城市基础设施等业务	良好	保证担保	7.70	2031年6月16日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区平水副城建设投资开发有限公司	同受最终控制方控制	1.00	城市基础设施等业务	良好	保证担保	0.10	2030年9月25日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	无关联关系	1.00	房地产开发经营等业务	良好	保证担保	3.80	2028年8月31日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	无关联关系	1.00	房地产开发经营等业务	良好	保证担保	5.00	2029年3月5日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	无关联关系	1.00	房地产开发经营等业务	良好	保证担保	3.00	2030年3月10日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	无关联关系	1.00	房地产开发经营等业务	良好	保证担保	7.00	2030年3月10日	无重大不利影响
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	无关联关系	1.00	房地产开发经营等业务	良好	保证担保	2.00	2030年3月10日	无重大不利影响
合计	—	—	—	—	—	198.34	—	—

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、 发行人为可交换公司债券发行人

适用 不适用

二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、 发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

四、 发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、 发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

六、 发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

七、 发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

八、 科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

十一、 中小微企业支持债券

适用 不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

第六节 备查文件目录

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（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，
<http://www.sse.com.cn/>、<https://www.chinabond.com.cn/>、<https://www.chinamoney.com.cn/>

。

（以下无正文）

(以下无正文，为绍兴柯岩建设投资有限公司 2023 年公司债券年报盖章页)

绍兴柯岩建设投资有限公司



2024年4月30日

财务报表

附件一：

发行人财务报表

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：绍兴柯岩建设投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,422,729,890.41	1,413,907,746.56
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	993,153,174.14	1,188,166,897.54
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,872,498,594.38	4,421,872,337.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	37,245,516,775.84	33,528,454,156.24
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	2,317,464.82	
流动资产合计	44,536,215,899.59	40,552,401,137.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	60,000,000.00	60,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,401,191.19	4,827,602.46
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,615,253,677.92	1,666,790,312.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,915,625.00	

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,686,570,494.11	1,731,617,915.38
资产总计	46,222,786,393.70	42,284,019,053.24
流动负债：		
短期借款	199,273,625.00	400,586,778.56
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,613,998.88	3,213,213.15
预收款项		
合同负债	121,143,721.90	116,128,186.67
应付职工薪酬	1,058,883.04	1,324,442.00
应交税费	9,527,206.82	706,387,996.54
其他应付款	231,973,017.24	235,412,467.98
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	8,597,210,420.36	5,942,230,318.85
其他流动负债	6,057,186.10	5,806,409.33
流动负债合计	9,178,858,059.34	7,411,089,813.08
非流动负债：		
长期借款	11,932,405,000.00	10,826,925,000.00
应付债券	3,154,098,776.61	7,700,080,318.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	8,352,000,000.00	4,300,000,000.00
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	23,438,503,776.61	22,827,005,318.17
负债合计	32,617,361,835.95	30,238,095,131.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,284,779,182.97	8,894,251,330.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	114,704,236.83	114,704,236.83
未分配利润	3,005,941,137.95	2,836,968,354.86
所有者权益（或股东权	13,605,424,557.75	12,045,923,921.99

益) 合计		
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	46,222,786,393.70	42,284,019,053.24

法定代表人：李华 主管会计工作负责人：谢冰 会计机构负责人：郦乐平

利润表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度	2022年度
一、营业收入	1,021,748,747.11	1,281,139,818.96
减：营业成本	922,357,592.10	1,161,535,833.47
税金及附加	1,464,636.11	44,954,370.87
销售费用		
管理费用	57,151,008.83	55,093,475.21
研发费用		
财务费用	23,801,141.55	22,161,506.76
其中：利息费用	48,330,389.60	51,492,973.92
利息收入	24,560,754.24	29,355,856.38
加：其他收益	165,000,000.00	200,025,718.03
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-11,662,500.00	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	170,311,868.52	197,420,350.68
加：营业外收入		78,175.00
减：营业外支出	4,050.00	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,307,818.52	197,488,525.68
减：所得税费用	1,335,035.43	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	168,972,783.09	197,488,525.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	168,972,783.09	197,488,525.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	168,972,783.09	197,488,525.68
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：李华 主管会计工作负责人：谢冰 会计机构负责人：郦乐平

现金流量表
2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度	2022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	1,265,747,561.53	1,426,020,462.94
收到的税费返还	12,947,935.47	
收到其他与经营活动有关的现金	945,580,591.82	2,873,919,181.58
经营活动现金流入小计	2,224,276,088.82	4,299,939,644.52
购买商品、接受劳务支付的现金	2,403,878,937.40	1,561,668,868.28
支付给职工及为职工支付的现金	4,495,348.23	4,218,288.18
支付的各项税费	31,017,150.48	63,380,868.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,251,709,012.08	20,695,523.08
经营活动现金流出小计	3,691,100,448.19	1,649,963,548.01
经营活动产生的现金流量净额	-1,466,824,359.37	2,649,976,096.51
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,754,810.00	700,130,264.00
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	4,754,810.00	700,130,264.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,754,810.00	-700,130,264.00
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	7,851,205,694.44	3,353,475,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,025,000,000.00	1,155,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,876,205,694.44	4,508,475,500.00
偿还债务支付的现金	6,845,732,000.00	4,473,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,550,072,437.42	1,542,172,820.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,395,804,437.42	6,015,422,820.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,480,401,257.02	-1,506,947,320.16
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	8,822,087.65	442,898,512.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,413,882,991.32	970,984,478.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,422,705,078.97	1,413,882,991.32

法定代表人：李华 主管会计工作负责人：谢冰 会计机构负责人：邴乐平