

# 铜陵市建设投资控股有限责任公司

## 2014 年度年度报告

### 重要提示：

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、本公司概况

公司名称：铜陵市建设投资控股有限责任公司

住所：安徽省铜陵市北京东路 2199 号

法定代表人：叶桂林

经营范围：一般经营项目：城市基础设施、基础产业、交通及市政公用事业项目投资、融资、建设和运营，从事授权范围内国有资产经营管理和资本运作，实施项目投资管理。

公司信息披露事务人：杜燕

公司联系地址：安徽省铜陵市北京东路 2199 号

联系电话：0562-2887581

传真：0562-2887508

邮编：244000

### 二、本公司财务状况

本公司 2014 年审计报告见附表。

### 三、已发行债券基本情况

本公司已发行：2012 年铜陵市建设投资控股有限责任公司公司债券（简称“12 铜建投”）、2013 年铜陵市建设投资控股有限责任公司公司债券（简称“13 铜建投”）

**“12 铜建投” 发行要素如下：**

（1）债券名称：2012 年铜陵市建设投资控股有限责任公司公司债券。

（2）发行首日：2012 年 4 月 28 日。

（3）债券发行总额：人民币 15 亿元。

（4）债券期限和利率：本期债券为 10 年期固定利率债券，同时设置提前偿还本金条款，在 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年每年分别提前偿还本金的 10%，在 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年每年分别提前偿还本金的 15%。本期债券的发行票面年利率为 8.20%，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

（5）计息期限：自 2012 年 4 月 28 日起至 2022 年 4 月 27 日止。

（6）担保方式：无担保。

（7）信用级别：经鹏元资信评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AA 级，发行人的长期主体信用等级为 AA 级。

**“13 铜建投” 发行要素如下：**

（1）债券名称：2013 年铜陵市建设投资控股有限责任公司公司债券。

（2）发行首日：2013 年 8 月 26 日。

(3) 债券发行总额: 人民币 15 亿元。

(4) 债券期限和利率: 本期债券为 7 年期固定利率债券, 本期债券票面年利率为 6.98%, 本期债券每年付息一次, 自债券发行后第 3 年起, 分 5 年等额偿还债券本金, 即后 5 年每年偿还债券本金的 20%, 后 5 年利息随本金的兑付一起支付。本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计利息。

(5) 计息期限: 自 2013 年 8 月 26 日起至 2020 年 8 月 25 日止。

(6) 担保方式: 无担保。

(7) 信用级别: 经大公国际资信评估有限公司综合评定, 本期债券的信用等级为 AA 级, 发行人的长期主体信用等级为 AA 级。

#### **四、银行贷款本息有无逾期**

本公司自 2014 年 1 月 1 日至本报告出具日未发生银行贷款本息逾期偿付的情况。

#### **五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明**

尽本公司所知, 目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

#### **六、债券跟踪评级情况说明**

根据 2014 年 6 月 27 日鹏元资信评估有限公司公布的《铜陵市建设投资控股有限责任公司 2012 年 15 亿元公司债券 2014 年跟踪评级报告》, 本期债券的信用等级为 AA 级, 发行人主体信用等级为 AA 级, 较上期未发生变化。

根据 2014 年 6 月 23 日大公国际资信评估有限公司公布的《铜陵

市建设投资控股有限责任公司 2013 年公司债券跟踪评级报告》，本期债券的信用等级为 AA 级，发行人主体信用等级为 AA 级，较上期未发生变化。

### **七、涉及和可能涉及影响已发行债券按期偿付的重大诉讼事项**

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和经营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

### **八、已发行债券变动情况**

“12 铜建投”、“13 铜建投”两期债券均不存在变动情况。

### **九、其他事项**

无。

本页无正文，为《铜陵市建设投资控股有限责任公司 2014 年年度报  
告》盖章页



# 审计报告

---

铜陵市建设投资控股有限责任公司

会审字[2015]0356号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 目 录

序号	内容	页码
1	审计报告	1-2
2	合并资产负债表	3
3	合并利润表	4
4	合并现金流量表	5
5	合并利润分配表	6
6	资产负债表	7
7	利润表	8
8	现金流量表	9
9	利润分配表	10
10	财务报表附注	11-45



会审字[2015]0356号

## 审计报告

铜陵市建设投资控股有限责任公司：

我们审计了后附的铜陵市建设投资控股有限责任公司（以下简称“铜陵建投”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是铜陵建投管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

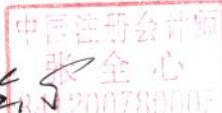
计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

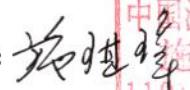
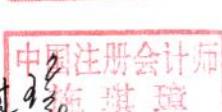
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，铜陵建投财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了铜陵建投 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师:  张金心  
中国注册会计师:  张金心  
1341200780007

中国注册会计师:  施琪璋  
中国注册会计师:  施琪璋  
110100320023

二〇一五年三月二十八日



## 合并资产负债表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

2014年12月31日

金额单位：人民币元

资产	附注号	年末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	2,723,279,439.16	3,831,737,363.95	短期借款	五、10	366,800,000.00	
短期投资				应付票据	五、11	63,691,819.78	64,356,408.30
应收票据	五、2	5,000,000.00		应付账款			
应收股利	20,000,178.36			预收账款			
应收利息				应付工资			
应收账款				应付福利费			
其他应收款	五、3	3,955,534,527.60	5,344,981,178.40	应付股利	五、12	15,760,945.31	15,810,056.61
预付账款	五、4	1,195,181,344.50	1,404,303,781.42	应交税金	五、13	226,663.27	227,810.62
应收补贴款				其他应收款			
存货	五、5	18,541,450,375.54	15,770,285,313.07	其他应付款	五、14	3,036,193,659.24	3,924,105,657.47
待摊费用				预提费用	五、15	28,091,093.67	20,629,198.88
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债	五、16	3,105,133,333.34	2,899,626,970.34
流动资产合计		26,420,445,686.80	26,351,307,636.84	其他流动负债	五、17	200,000,000.00	160,000,000.00
长期投资：				流动负债合计			
长期股权投资	五、6	1,814,819,822.56	1,833,114,933.28	长期负债：			
长期债权投资				长期借款	五、18	9,350,880,001.96	7,163,143,333.31
长期股权投资				应付债券	五、19	4,191,216,388.72	4,693,713,013.70
长期投资合计		1,814,819,822.56	1,833,114,933.28	长期应付款			
固定资产：				专项应付款			
固定资产原价	五、7	3,471,156,699.69	3,524,809,492.73	递延税款贷项			
减：累计折旧	五、7	445,140,329.00	380,075,928.26	其他长期负债	五、20	1,100,000,000.00	1,449,620,000.00
固定资产净值		3,026,016,370.69	3,144,733,564.47	长期负债合计		14,642,096,390.68	13,306,476,347.01
减：固定资产减值准备				递延税项：			
固定资产净额		3,026,016,370.69	3,144,733,564.47	递延税款贷项			
工程物资				负债合计		21,457,993,905.29	20,421,232,449.23
在建工程	五、8	10,407,375,806.43	10,224,802,440.10	少数股东权益			
固定资产清理				所有者权益：			
固定资产净额		13,433,392,177.12	13,369,536,004.57	实收资本	五、21	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
无形资产及其他资产：				减：已归还投资			
无形资产				实收资本净额		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
长期待摊费用				资本公积	五、22	12,991,338,241.91	12,736,337,066.51
其他长期资产				盈余公积	五、23	212,102,381.86	165,895,198.29
无形资产及其他资产合计				未分配利润	五、24	1,899,992,070.75	1,493,448,723.60
递延税项：				所有者权益合计		22,103,432,694.52	21,395,680,988.40
资产总计		43,561,426,599.81	41,816,913,437.63	负债和所有者权益总计		43,561,426,599.81	41,816,913,437.63

主管会计工作负责人：任理

法定代表人：叶根林

会计机构负责人：汪静

印

任理

叶根林

印

# 合并利润表



编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

金额单位：人民币元

2014年度

项目	附注号	本年金额	上年金额
一、主营业务收入	五、25	1,186,132,311.72	751,400,000.00
减：主营业务成本	五、26	263,122,950.18	126,327,500.00
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润		923,009,361.54	625,072,500.00
加：其他业务利润	五、27	46,852,189.91	41,768,989.73
减：营业费用			
管理费用	五、28	92,339,774.81	51,174,079.59
财务费用	五、29	648,976,294.70	388,420,461.06
三、营业利润		228,545,481.94	227,246,949.08
加：投资收益	五、30	-12,506,226.61	23,178,796.67
补贴收入	五、31	240,776,752.23	182,482,933.42
营业外收入	五、32	5,974,523.16	981,573.12
减：营业外支出	五、33	40,000.00	140,000.00
四、利润总额		462,750,530.72	433,750,252.29
减：所得税			
减：少数股东损益			
五、净利润		462,750,530.72	433,750,252.29
补充资料：			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：叶根林  
主管会计工作负责人：任理  
会计机构负责人：任理





# 合并现金流量表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

2014年度

金额单位：人民币元

项 目	附注号	本年金额	上年金额	补充资料	附注号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、34	1,181,132,311.72	735,442,905.86	净利润		462,750,530.72	433,750,252.29
收到的税费返还				加： 少数股东损益			
收到的其他与经营活动有关的现金				计提的资产减值准备		32,294,051.41	4,373,012.00
现金流入小计				固定资产折旧		71,788,889.25	71,963,315.42
购买商品、接受劳务支付的现金	五、35	2,936,467,342.44	1,654,846,689.72	无形资产摊销			
支付给职工以及为职工支付的现金				长期待摊费用摊销			
支付的各项税费				待摊费用减少（减： 增加）			
支付的其他与经营活动有关的现金				预提费用增加（减： 减少）			
现金流出小计				固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减： 收益）			
经营活动产生的现金流量净额		-19,074,001.95	-645,092,358.08	固定资产报废损失		-5,569,523.16	
二、投资活动产生的现金流量：				财务费用		648,575,101.96	388,358,785.64
收回投资所收到的现金				投资损失（减： 收益）		12,506,226.61	-23,178,796.67
取得投资收益所收到的现金				递延税款贷项（减： 借项）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	五、36	53,647,933.69	4,027,786.26	存货的减少（减： 增加）		-2,614,400,092.89	-536,314,877.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				经营性应收项目的减少（减： 增加）		1,870,103,977.21	-1,328,208,425.21
收到的其他与投资活动有关的现金				经营性应付项目的增加（减： 减少）		-497,123,163.06	344,164,375.92
现金流入小计				其他			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,437,145,281.51	2,326,478,647.65	经营活动产生的现金流量净额		-19,074,001.95	-645,092,358.08
投资所支付的现金							
支付的其他与投资活动有关的现金							
现金流出小计							
投资活动产生的现金流量净额		1,437,145,281.51	2,373,978,647.65				
三、筹资活动产生的现金流量：		-1,339,324,927.73	-2,324,484,411.78	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
吸收投资所收到的现金				债务转为资本			
借款所收到的现金	五、37	4,936,000,000.00	3,841,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券			
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,136,000,000.00	7,950,620,000.00				
现金流入小计		5,552,376,968.35	1,402,213,333.34				
偿还债务所支付的现金		1,251,139,620.06	949,053,817.54	3. 现金及现金等价物净增加情况：			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	五、38	482,342,406.70	66,983,336.00	现金的期末余额		2,323,479,439.16	3,831,737,363.95
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,285,858,995.11	2,418,250,486.88	现金的期初余额		3,831,737,363.95	1,268,944,620.69
现金流出小计		-149,858,995.11	5,532,369,513.12	期初现金等价物的期末余额			
筹资活动产生的现金流量净额		-1,508,257,924.79	2,562,792,743.26	减： 现金等价物的期初余额			
四、汇率变动对现金的影响							
五、现金及现金等价物净增加额						-1,508,257,924.79	2,562,792,743.26

主管会计工作负责人：任理

任理

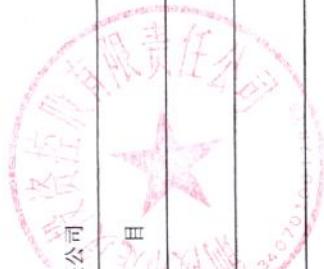
林叶根

法定代表人：林叶根

会计机构负责人：任静

任静

# 合并利润分配表



编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

金额单位：人民币元

2014年度

项 目	本年金额	上年金额
一、净利润	462,750,530.72	433,750,252.29
加：年初未分配利润	1,493,448,723.60	1,103,034,302.64
其他转入		
二、可供分配利润	1,956,199,254.32	1,536,784,554.93
减：提取法定盈余公积	46,207,183.57	43,335,831.33
提取法定公益金		
提取职工奖金及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
三、可供股东分配的利润	1,909,992,070.75	1,493,448,723.60
减：应付优先股利		
提取任意盈余公积	10,000,000.00	
应付普通股利		
转作股本的普通股利		
四、未分配利润	1,899,992,070.75	1,493,448,723.60

会计机构负责人：任理  
印根

主管会计工作负责人：任理  
印根

法定代表人：叶根林  
印根



# 资产负债表

2014年12月31日

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

金额单位：人民币元

资产	户数	附注号	年末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注号	年末余额	年初余额
流动资产：					流动负债：			
货币资金			2,208,671,125.18	2,762,018,159.18	短期借款			
短期投资					应付票据		200,000,000.00	
应收票据			5,000,000.00		应付账款		42,015,555.37	49,650,037.83
应收股利					预收账款			
应收利息					应付工资			
应收账款					应付福利费			
其他应收款	六、1		2,097,674,780.38	1,489,476,309.73	应付股利		15,760,945.31	15,810,056.61
预付账款			1,194,270,000.00	1,331,370,800.00	应交税金		226,663.27	227,810.62
应收补贴款					其他应付款		3,263,855,020.60	991,712,777.29
存货			11,525,447,600.00	9,674,746,800.00	其他应付款			
待摊费用					预提费用		16,200,507.95	10,141,404.09
一年内到期的长期债权投资					预计负债			
其他流动资产					一年内到期的长期负债		1,889,600,000.00	904,930,000.00
流动资产合计			17,031,063,505.56	15,257,612,068.91	其他流动负债		5,427,658,692.50	1,972,472,086.44
长期投资：					流动负债合计			
长期股权投资	六、2		8,033,448,453.65	7,742,251,377.17	长期负债：			
长期债权投资					长期借款		4,219,280,000.00	4,518,810,000.00
长期投资合计			8,033,448,453.65	7,742,251,377.17	应付债券		3,117,685,616.44	3,117,685,616.44
固定资产：					长期应付款			
固定资产原价			1,913,454,458.24	1,966,981,883.22	专项应付款		1,100,000,000.00	1,449,620,000.00
减：累计折旧			263,904,835.77	220,702,543.76	其他长期负债		8,436,965,616.44	9,086,115,616.44
固定资产净值			1,649,549,622.47	1,746,279,339.46	长期负债合计			
减：固定资产减值准备			1,649,549,622.47	1,746,279,339.46	递延税项：			
固定资产净额					递延税款贷项			
工程物资			8,950,463,368.33	7,579,135,973.57	递延税款贷项			
在建工程					负债合计		13,864,624,308.94	11,058,587,702.88
固定资产清理								
固定资产合计			10,600,012,990.80	9,325,415,313.03	所有者权益：		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
无形资产及其他资产：					实收资本			
无形资产					减：已归还投资		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
长期待摊费用					实收资本净额		12,999,036,438.61	12,744,035,416.93
其他长期资产			310,159,616.14	136,296,343.63	资本公积		212,102,381.86	165,895,198.29
无形资产及其他资产合计			310,159,616.14	136,296,343.63	盈余公积		1,898,921,436.74	1,493,056,784.64
递延税项：					未分配利润		22,110,060,257.21	21,402,987,399.86
递延税款借项			35,974,684,566.15	32,461,575,102.74	所有者权益合计		35,974,684,566.15	32,461,575,102.74
资产总计			35,974,684,566.15	32,461,575,102.74	负债和所有者权益总计			

法定代表人：叶根林

主管会计工作负责人：任理

会计机构负责人：汪静

印根



# 利润表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

金额单位：人民币元

2014年度		
项 目	附注号	本年金额
一、主营业务收入	六、3	571,017,000.00
减：主营业务成本	六、4	126,774,218.65
主营业务税金及附加		
二、主营业务利润		444,242,781.35
加：其他业务利润		46,852,189.91
减：营业费用		
管理费用		41,121,891.52
财务费用		422,621,172.57
三、营业利润	六、5	27,351,907.17
加：投资收益		291,196,054.80
补贴收入		137,574,794.14
营业外收入		5,969,079.56
减：营业外支出		20,000.00
四、利润总额		462,071,835.67
减：所得税		
减： 少数股东损益		462,071,835.67
五、净利润		433,358,313.33
补充资料：		
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

主管会计工作负责人：任理

会计机构负责人：汪静

任理

林林  
印根

法定代表人：林林



# 现金流量表

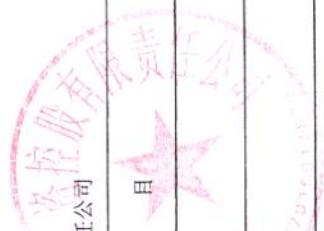
编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

2014年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额	补充资料	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	566,017,000.00	450,842,905.86	净利润	462,071,835.67	433,358,313.33
收到的税费返还			加： 少数股东损益		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,941,702,241.19	440,641,591.56	计提的资产减值准备	24,125,024.58	-1,571,619.60
现金流入小计	3,507,779,241.19	891,484,497.42	固定资产折旧	49,755,068.86	50,147,078.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,634,475,740.28	1,372,710,305.86	无形资产摊销		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,239,679.17	8,146,981.95	长期待摊费用摊销		
支付的各项税费	19,688,940.29	2,204,765.81	待摊费用减少（减： 增加）		
支付的其他与经营活动有关的现金	1,039,150,285.85	8,616,356.50	预计费用增加（减： 减少）		
现金流出小计	2,701,554,645.59	1,391,678,410.12	固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减： 收益）	-5,569,079.56	
经营活动产生的现金流量净额	806,224,595.60	-500,193,912.70	固定资产报废损失	422,338,833.05	263,944,913.55
二、投资活动产生的现金流量：			财务费用		
收回投资所收到的现金			投资损失（减： 收益）	-291,196,054.80	-98,345,061.70
取得投资收益所收到的现金			递延税款贷项（减： 借项）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	53,634,633.69		存货的减少（减： 增加）	-1,969,700,800.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	18,985,580.28	44,915,982.37	经营性应收项目的减少（减： 增加）	-359,088,074.86	-1,484,976,317.67
现金流入小计	72,620,213.97	44,915,982.37	经营性应付项目的增加（减： 减少）	2,473,487,842.66	337,248,780.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,000,721,499.60	2,138,435,704.16	其他		
投资所支付的现金		28,000,000.00	经营活动产生的现金流量净额	806,224,595.60	-500,193,912.70
支付的其他与投资活动有关的现金	1,000,721,499.60	2,166,435,704.16			
现金流出小计	-928,101,285.63	-2,121,519,721.79	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
投资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		2,600,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券		
投资所收到的现金	1,840,000,000.00	1,395,000,000.00	债务转为资本		
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,504,480,000.00	360,280,000.00	融资租入固定资产		
现金流入小计	1,840,000,000.00	5,344,620,000.00			
偿还债务所支付的现金	739,297,433.97	517,975,850.52	3.现金及现金等价物净增加情况：		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	260,692,910.00	25,310,000.00	现金的期末余额	1,975,671,125.18	2,762,018,159.18
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,504,470,343.97	903,565,850.52	减： 现金的期初余额	2,762,018,159.18	942,677,644.19
现金流出小计	-664,470,343.97	4,441,054,149.48	加： 现金等价物的期末余额		
筹资活动产生的现金流量净额			减： 现金等价物的期初余额		
四、汇率变动对现金的影响	-786,347,034.00	1,819,340,514.99	现金及现金等价物净增加额	-786,347,034.00	1,819,340,514.99
五、现金及现金等价物净增加额			主管会计工作负责人：任理		
法定代表人：叶根林			会计机构负责人：汪静		

# 利润分配表



编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

金额单位：人民币元

2014年度	
项 目	本年金额
一、净利润	462,071,835.67
加：年初未分配利润	1,493,056,784.64
其他转入	
二、可供分配利润	1,955,128,620.31
减：提取法定盈余公积	46,207,183.57
提取法定公益金	43,335,831.33
提取职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
利润归还投资	
三、可供股东分配的利润	1,908,921,436.74
减：应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	10,000,000.00
转作股本的普通股股利	
四、未分配利润	1,898,921,436.74

汪静  
印

会计机构负责人：

任理  
印

主管会计工作负责人：

任理  
印

## 铜陵市建设投资控股有限责任公司

### 财务报表附注

截止 2014 年 12 月 31 日

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

铜陵市建设投资控股有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2008 年 8 月经中共铜陵市委办公室和铜陵市人民政府办公室铜办〔2008〕23 号文、铜办〔2008〕102 号文及铜办〔2008〕80 号文批准组建, 公司性质为铜陵市政府批准授权经营的国有独资有限责任公司, 公司领取了 340700000022456 号企业法人营业执照。2009 年 4 月, 经铜陵市人民政府铜政秘〔2009〕101 号文《关于将铜陵市城市建设投资开发有限责任公司划转为铜陵市建设投资控股有限责任公司全资子公司的通知》批准, 划入铜陵市城市建设投资开发有限责任公司（以下简称“铜陵城投”）截止 2008 年 12 月 31 日的国有股权。经铜陵市人民政府铜政秘〔2009〕102 号文《关于将铜陵市铜官山建设投资有限公司等四家公司划转为铜陵市建设投资控股有限责任公司全资子公司的通知》批准, 将铜陵市铜官山建设投资有限公司、铜陵市铜官山区中小企业担保中心有限公司（2012 年更名为铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司）、铜陵市金狮中小企业信用担保有限责任公司（2012 年更名为铜陵市金狮融资担保有限责任公司）和铜陵市南部城区建设投资有限公司等四家单位截止 2009 年 12 月 31 日的国有股权划入本公司。公司注册资本为 700,000 万元, 实收资本 700,000 万元。公司法定代表人: 叶桂林。

本公司主要经营范围: 城市基础设施、基础产业、交通及市政公用事业项目投资、融资、建设和运营; 从事授权范围内国有资产经营管理和资本运作, 实施项目投资管理。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### 1、执行的会计准则和会计制度

本公司及控股子公司均执行企业会计准则和《企业会计制度》。

##### 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

#### 6、短期投资核算方法

(1) 本公司持有的可随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

(2) 短期投资在取得时以投资成本计价，持有期间收到短期投资的现金股利或利息不确认收益，冲减短期投资账面价值；期末，短期投资以成本与市价孰低法计价，市价低于成本的差额按投资类别计提短期投资跌价准备；处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际收到的价款的差额作为当期投资收益。

#### 7、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。根据以往的经验、债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

另外，本公司对债务单位是政府部门、由政府部门提供担保、合并范围内控股子公司、控股股东的应收款项未计提坏账准备。对其他债务单位财务状况严重恶化、现金流量严重不足且收回的可能性极小的应收款项全额计提坏账准备。

## 8、存货核算方法和存货跌价准备的确认标准及计提方法

存货分为原材料、库存商品、在产品、土地储备等。

各类存货的取得和发出均采用实际成本计价。

公司为优化土地资源对授权经营范围内的土地进行收购、整治而发生的支出计入土地储备成本，为土地储备而借入借款的利息进行资本化，计入土地储备成本。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 9、长期投资核算方法和长期投资减值准备的计提方法

### (1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算。

采用成本法核算，在股权持有期内于被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；采用权益法核算，按被投资单位实现的净利润计算的应分享的金额，确认为当期投资损益。

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为“股权投资差额”，在合同规定的期限内平均摊销，合同没有规定期限的，按 10 年的期限平均摊销。自财政部财会〔2003〕10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

### (2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本入账。长期债券投资按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；溢价或折价购入的债券，其溢价或折价在债券存续期间内按直线法摊销。其他债权投资，按期计算确认利息收入。

### (3) 长期投资减值准备

公司期末对长期投资逐项进行检查，对长期投资的可收回金额低于其账面价值的差额，按单项投资计提减值准备。对有市价或有可参照市价，按市价确定其可收回金额；对无市价的，根据被投资项目或单位经营环境、财务状况和市场竞争能力变化及给公司带来经济利益情况确定其可收回金额。

### (4) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

## 10、固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产；同时该固定资产包含的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠的计量。固定资产按购置或新建时的实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	净残值率(%)	使用年限	年折旧率(%)
市政设施	3	70年	1.39
房屋建筑物	3	40年	2.43
运输设备	3	8年	12.13
电子设备	3	5年	19.40

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

②企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生

或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

③同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

⑤固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

⑥其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

## 11、在建工程核算方法和在建工程减值准备的确认标准及计提方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入在建工程；固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

(2) 如果在建工程长期停建并且预计未来3年不会重新开工，或所建项目在性能上、技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的情形的，将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

## 12、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下条件同时具备的情况下，开始资本化，计入该项资产的成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用，于发生当期直接确认为费用。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额，根据至当期末止购建固定资产累计支出加

权平均数乘以资本化率确定。

### 13、无形资产计价及摊销方法和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价, 其摊销方法为: 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的, 摊销期按合同受益年限确定; 合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的, 摊销期按法律规定的有效年限确定; 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 摊销期按合同受益年限与法律规定的有效年限孰短确定; 合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销期按不超过 10 年确定。

(2) 期末对无形资产的账面价值进行检查, 如发现下列情况, 则对无形资产的可收回金额进行估计, 并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备:

①某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余使用年限内预期不会恢复;

③其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的。

(3) 无形资产减值准备按单项资产计提。

### 14、长期待摊费用计价和摊销方法及摊销年限

长期待摊费用按形成时发生实际成本计价, 并按直线法摊销。

(1) 开办费: 在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用: 在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

### 15、其他长期资产

其他长期资产核算公司完工并已和铜陵市人民政府签订回购协议的市政道路工程。工程建设期间发生的各项工程成本及资本化的借款利息均计入工程成本, 完工并签订回购协议后转入其他长期资产, 该类托管资产在相关手续未办妥前, 暂不进行账务处理。

### 16、收入确认原则

(1) 商品销售收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 对该商品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制, 与交易相关的经济利益能够流入公司, 相关的收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完

工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

### （3）让渡资产使用权

本公司在与交易相关的经济利益能够流入公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## 17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

## 18、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，纳入合并范围。根据财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定，满足上述条件的单位，如其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，未予合并单位当期净利润中母公司所拥有的数额总和占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

### （2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

## 三、税项

### 1、营业税

本公司营业税执行 5%税率。

### 2、所得税

本公司及控股子公司所得税执行 25%税率。

本公司及控股子公司所得税以主管税务机关的年度汇算清缴为准。

### 3、城建税及教育费附加

本公司城建税按应缴流转税的 7%缴纳，教育费附加按应缴流转税的 3%缴纳，地方教育费附加按应交流转税的 2%缴纳。

#### 4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

### 四、控股子公司及联营企业概况

#### 1、控股子公司概况

公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	原始投资额	是否合并
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	城市建设投资。	91,000.00 万元	100%	392,472.52 万元	合并
铜陵市新西湖发展有限责任公司	承接西湖新区基础设施、基础产业及功能性公益性的项目的投资、融资、建设、运营、管理；土地一级开发；环境治理，整理及熟化经营土地；环境景观建设；广告开发、旅游开发、房地产开发；从事授权范围内国有资产经营管理和资本运作，实施项目投资管理。	300,000.00 万元	100%	289,139.91 万元	合并
铜陵市南部城区建设投资有限公司	接受铜陵市郊区人民政府委托承担城市基础设施及市政公用项目的投资、融资、运营、管理任务，从事授权范围内国有资产经营和资本运作，实施项目投资和管理	3,000.00 万元	100%	3,000.00 万元	未合并 注*1

注\*1：铜陵市南部城区建设投资有限公司系本公司子公司，鉴于其日常生产经营及财务决策均由其管理层决定，而管理层由铜陵市国有资产监督管理委员会任命，本公司仅有收益权，无法对其实施控制，故未将上述公司纳入合并报表范围。

#### 2、联营企业概况

公司名称	经营范围	注册资本	实际投资额	投资比例	备注
铜陵市交通投资有限责任公司	一般经营项目：公路、港口、航道等交通基础设施的投资、建设、经营、管理、实业投资。	300,000.00 万元	97,945.00 万元	32.65%	注*1

铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	房地产开发。	24,600.00 万元	7,380.00 万元	30.00%	
铜陵首创水务有限责任公司	自来水生产、销售，供水管网的建设和维护。	8,700.00 万元	2,610.00 万元	30.00%	
铜陵市水务建设投资有限责任公司	一般经营项目：对防洪抗旱、供排水、水环境整治、水土、岸线资源项目投资、建设及管理，涉水项目的投资建设和经营管理，各类水务工程项目的咨询设计和相关中介服务。（上述经营范围中涉及行政许可的除外，涉及资质的凭资质证书经营）。	50,000.00 万元	10,000.00 万元	20.00%	注*2
铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司	主营贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保业务；兼营诉讼保全担保，投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金进行投资等业务。	11,500.00 万元	4,988.72 万元	43.48%	注*3
铜陵市铜官山建设投资有限公司	授权范围内的区属国有资产经营和管理及其批准的其他业务；城市基础设施、公共事业、基础产业的投资建设。	15,000.00 万元	3,000.00 万元	20.00%	注*4

注\*1: 铜陵市交通投资有限责任公司成立于 2012 年 9 月 26 日，注册资本 3,000,000,000.00 元，由本公司、铜陵市人民政府、铜陵市土地储备发展中心、铜陵港务有限责任公司、铜陵城投分期缴足，其中本公司认缴注册资本 12,800.00 万元，占注册资本的 4.27%，铜陵市土地储备发展中心认缴注册资本 40,000.00 万元，占注册资本的 13.33%，铜陵城投认缴注册资本 45,145 万元，占注册资本的 15.05%，截至 2014 年 12 月 31 日，铜陵市交通投资有限责任公司实收资本 2,826,450,500.00 元，其中本公司、铜陵市土地储备发展中心、铜陵城投出资均已到位。

注\*2: 铜陵市水务建设投资有限责任公司成立于 2012 年 9 月 17 日，注册资本 50,000.00 万元，由铜陵城投和铜陵市水务局分期缴足，其中铜陵城投认缴注册资本 20,000.00 万元，占注册资本的 40%，截至 2014 年 12 月 31 日，铜陵市水务建设投资有限责任公司实收资本 169,113.000.00 元，其中铜陵城投出资 100,000,000.00 元。

注\*3: 铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司成立于 2009 年 1 月 8 日，注册资本 5,000.00

万元, 2009 年 4 月, 经铜陵市人民政府铜政秘 [2009] 102 号文批准, 铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司国有股权划入本公司。2013 年 12 月, 安徽省信用担保集团有限公司、铜陵市铜官山区国有资产运营中心对该公司分别出资 900 万元、990 万元, 增资后本公司持股比例变更为 72.57%。2014 年 12 月安徽省信用担保集团有限公司、铜陵市铜官山区国有资产运营中心、铜陵市铜官山建设投资有限公司对该公司分别增资 1,500.00 万元、2,210.00 万元、900 万元, 增资后本公司持股比例变更为 43.48%。

注\*4: 铜陵市铜官山建设投资有限公司成立于 2008 年 11 月 12 日, 注册资本 5,000.00 万元, 2009 年 4 月, 经铜陵市人民政府铜政秘 [2009] 102 号文批准, 铜陵市铜官山建设投资有限公司国有股权划入本公司。2014 年铜陵市铜官山区国有资产运营中心对该公司出资 10,000.00 万元, 增资后本公司持股比例变更为 20.00%

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

<u>项 目</u>	<u>年 末 余 额</u>	<u>年 初 余 额</u>
现 金	83.00	6,322.92
银行存款	2,690,279,356.16	3,831,731,041.03
其他货币资金	33,000,000.00	—
合 计	<b>2,723,279,439.16</b>	<b>3,831,737,363.95</b>

货币资金年末余额中用于开立应付票据而质押的定期存款为 366,800,000.00 元, 用于开立保函而存入的保证金为 32,000,000.00 元, 用于为铜陵市交通投资有限责任公司提供担保存入的保证金为 1,000,000.00 元, 除此之外, 无使用受限、存放境外、有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

<u>种 类</u>	<u>年 末 余 额</u>	<u>年 初 余 额</u>
银行承兑汇票	5,000,000.00	—

(1) 应收票据年末余额中无已质押的应收票据, 无已贴现未到期的商业承兑汇票。

(2) 应收票据年末余额中已经背书给其他方但尚未到期的应收票据总额为 275,300,000.00 元, 全部为银行承兑汇票; 已经贴现给银行但尚未到期的应收票据总额为

200,000,000.00 元，全部为银行承兑汇票。

(3) 本公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

(4) 应收票据年末比年初大幅增长，主要原因是收到票据支付的往来款增加。

(5) 应收票据年末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据，无应收其他关联方票据。

### 3、其他应收款

#### (1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	1,823,513,481.09	45.42	26,411,494.46	1,797,101,986.63
1—2 年	975,695,155.80	24.30	11,461,568.77	964,233,587.03
2—3 年	229,272,965.57	5.71	1,205,065.45	228,067,900.12
3—5 年	234,673,489.35	5.84	4,272,926.26	230,400,563.09
5 年以上	751,980,170.77	18.73	16,249,680.04	735,730,490.73
合 计	4,015,135,262.58	100.00	59,600,734.98	3,955,534,527.60

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	2,466,259,495.59	45.91	9,649,780.08	2,456,609,715.51
1—2 年	1,120,782,965.57	20.86	602,532.73	1,120,180,432.84
2—3 年	84,817,806.75	1.58	403,561.35	84,414,245.40
3—5 年	1,577,017,976.05	29.35	6,156,916.40	1,570,861,059.65
5 年以上	123,409,618.01	2.30	10,493,893.01	112,915,725.00
合 计	5,372,287,861.97	100.00	27,306,683.57	5,344,981,178.40

(2) 年末金额较大的其他应收款明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>金额</u>
铜陵市土地征迁开垦服务中心	征迁款	777,888,993.46
铜陵县人民政府	借款	562,500,000.00

铜官山区财政局	借款	350,000,000.00
铜陵经济技术开发区管理委员会	借款	307,552,225.96
铜陵职业技术学院	借款	234,650,000.00
合 计		<b>2,232,591,219.42</b>

(3) 其他应收款年末余额中, 欠款前五名金额合计为 2,232,591,219.42 元, 占其他应收款总额的 55.60%。

(4) 其他应收款年末余额中, 应收政府部门或政府部门担保的往来款 3,341,468,825.95 元, 其中: 账龄 1 年以内 1,295,283,592.00 元, 1-2 年 861,079,468.07 元, 2-3 年 223,247,638.31 元, 3-5 年 226,127,636.84 元, 5 年以上 735,730,490.73 元, 本公司按政策未计提坏账准备。

(5) 其他应收款年末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项, 应收其他关联方款项如下:

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>
铜陵市交通投资有限责任公司	联营企业	100,000,000.00
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	孙公司	63,450,343.06
铜陵市铜官山区建设投资有限公司	联营企业	56,000,000.00
铜陵市公共交通总公司	孙公司	12,345,723.42
铜陵市水务建设投资有限责任公司	城投公司联营企业	5,859,843.22
铜陵市新民污水处理厂	孙公司	145,000.00
铜陵首创水务有限责任公司	城投公司联营企业	5,000.00
合 计		<b>237,805,909.70</b>

#### 4、预付账款

##### (1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	1,195,181,344.50	100.00	1,401,246,813.54	99.78
1—2 年	—	—	3,000,000.00	0.21

3 年以上	—	—	56,967.88	0.01
合 计	1,195,181,344.50	100.00	1,404,303,781.42	100.00

(2) 预付账款年末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项，也无预付其他关联方款项。

## 5、存货

### (1) 存货项目

项 目	年末余额		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
土地储备	18,541,450,375.54	—	18,541,450,375.54

项 目	年初余额		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
土地储备	15,770,285,313.07	—	15,770,285,313.07

(2) 存货是公司及子公司铜陵城投、新西湖发展、孙公司铜陵市土地储备发展中心的土地，其中划拨土地具体明细情况如下：

①2008 年 8 月，经中共铜陵市委办公室铜办[2008]23 号及铜办[2008]80 号文件批准，铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会以土地使用权出资 276,017.96 万元，上述土地经铜陵天元房地产评估经纪有限责任公司出具铜天(2008)(估)字第 154 号和铜天(2008)(估)字第 201 号《土地估价报告》评估。

2010 年 12 月，经铜陵市人民政府铜政秘[2010]45 号文《关于补充铜陵市建设投资控股有限责任公司国有资本金的批复》批准注入 265,330.56 万元土地使用权，该资产注入业经铜陵天元房地产评估经纪有限责任公司 2010 年 5 月 25 日铜天(2010)(估)字第 181 号和铜天(2010)(估)字第 184 号《土地评估报告》评估。

2012 年 8 月，经铜陵市人民政府铜政秘[2012]69 号文《关于补充铜陵市建设投资控股有限责任公司国有资本金有关事宜的通知》批准注入 426,126.16 万元土地使用权，该资产注入业经铜陵天元房地产评估经纪有限责任公司 2012 年 10 月 30 日铜天(2012)(估)字第 182 号《土地估价报告》评估。

②2012 年 4 月，经铜陵市人民政府铜政秘[2012]28 号文《关于将滨江道以南、泰山大

道以东的土地置换原划入市城投公司的铜陵大江投资控股有限公司股权的决定》批准注入 170,214.02 万元土地使用权, 该资产业经铜陵天元房地产评估经纪有限责任公司 2012 年 5 月 11 日铜天(2012) (估) 字第 113 号《土地估价报告》评估。

③2012 年 8 月, 新西湖发展接受铜陵市西湖新区建设管理委员会 279,268.22 万元土地使用权增资, 该增资业经铜陵天元房地产评估经纪有限责任公司 2012 年 5 月 1 日铜天(2012) (估) 字第 114 号《土地估价报告》评估。

(3) 截至年末, 公司以部分土地使用权作抵押, 获取金融机构长期贷款 7,832,693,335.30 元。

(4) 存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。年末存货没有发生跌价的情形, 故未计提存货跌价准备。

## 6、长期股权投资

### (1) 股权投资类别

项目	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	412,023,128.33	—	-9,679,204.89	70,482,188.04	331,861,735.40	—
对联营企业投资	1,352,091,804.95	—	64,761,254.17	2,894,971.96	1,413,958,087.16	—
其他股权投资	69,000,000.00	—	—	—	69,000,000.00	—
合计	1,833,114,933.28	—	55,082,049.28	73,377,160.00	1,814,819,822.56	—

(2) 对子公司投资本年减少额是对铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司、铜陵市铜官山建设投资有限公司的持股比例下降至 50%以下, 不再具有实际控制权, 核算分类由子公司变成联营企业。对联营企业投资本年减少额是收到铜陵首创水务有限责任公司的分红款。

### (3) 其他股权投资明细

被投资单位	持股比例	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
		金额	减值准备			金额	减值准备
铜陵农村商业银行股份有限公司	9.75%	59,000,000.00	—	—	—	59,000,000.00	—
徽商银行股份有限公司	0.09%	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00	—

合 计	69,000,000.00	—	—	—	69,000,000.00	—
-----	---------------	---	---	---	---------------	---

(4) 年末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 7、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

原价：

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
市政设施	1,659,867,137.67	—	—	1,659,867,137.67
房屋建筑物	1,852,252,350.90	—	54,618,330.98	1,797,634,019.92
运输设备	2,897,774.16	672,663.00	184,568.06	3,385,869.10
电子设备	8,899,520.00	—	—	8,899,520.00
办公设备	892,710.00	477,443.00	—	1,370,153.00
合 计	3,524,809,492.73	1,150,106.00	54,802,899.04	3,471,156,699.69

累计折旧：

类 别	年初余额	本期增加	本期计提	本期减少	年末余额
市政设施	159,185,314.18	—	23,316,531.48	—	182,501,845.66
房屋建筑物	212,500,921.43	—	46,082,116.18	6,552,776.85	252,030,260.76
运输设备	2,234,317.23	—	388,185.57	171,711.66	2,450,791.14
电子设备	5,767,904.91	—	1,803,758.28	—	7,571,663.19
办公设备	387,470.51	—	198,297.74	—	585,768.25
合 计	380,075,928.26	—	71,788,889.25	6,724,488.51	445,140,329.00
固定资产净值	3,144,733,564.47	—	—	—	3,026,016,370.69

(1) 本年度计提折旧额为 71,788,889.25 元。

(2) 本公司固定资产无置换、抵押、担保情况。

(3) 固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，报告期内固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 8、在建工程

工程名称	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源
路网改造工程	6,546,751,381.80	1,041,477,113.42	—	1,358,064,238.01	6,230,164,257.21	借款、自有资金 募集资金
广场工程	915,053,052.91	383,461,572.91	—	212,581,021.94	1,085,933,603.88	借款、自有资金
棚户区改造	849,700,719.83	—	—	—	849,700,719.83	借款、自有资金 募集资金
西湖公园退田还 湖工程	568,084,227.33	—	—	—	568,084,227.33	借款、自有资金
安置房	224,980,290.56	275,540,660.94	—	147,396,924.99	353,124,026.51	借款、自有资金
零星工程	1,120,232,767.67	387,795,869.85	—	187,659,665.85	1,320,368,971.67	借款、自有资金
合 计	10,224,802,440.10	2,088,275,217.12	—	1,905,701,850.79	10,407,375,806.43	

注：其他减少是直接交付政府的保障房工程及转入其他长期资产核算的市政设施。

### (1) 在建工程中利息资本化情况：

工程名称	利息 资本化率	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额
路网改造工程	6.91%	1,317,274,475.02	214,338,132.88	—	304,780,510.36	1,226,832,097.54
棚户区改造	6.91%	43,705,569.83	—	—	—	43,705,569.83
广场工程	6.91%	192,581,356.20	33,551,799.91	—	53,762,976.07	172,370,180.04
西湖公园退田还 湖工程	6.91%	54,242,461.99	—	—	—	54,242,461.99
安置房	6.91%	11,573,230.48	21,371,818.03	—	3,250,289.75	29,694,758.76
零星工程	6.91%	107,077,820.93	83,338,643.13	—	10,368,615.10	180,047,848.96
合 计		1,726,454,914.45	352,600,393.95	—	372,162,391.28	1,706,892,917.12

(2) 年末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 9、其他长期资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
市政设施	262,954,862.94	1,756,165,891.29	126,351,840.90	1,892,768,913.33

(1) 其他长期资产年末余额是已和铜陵市人民政府签订回购协议的市政设施。

(2) 本年减少数是根据与铜陵市人民政府回购协议相应交付的市政设施。

(3) 其他长期资产年末比年初大幅增长，主要原因是本年市政设施回购项目完工较多，相应转入其他长期资产金额较大。

## 10、应付票据

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付票据	366,800,000.00	—

应付票据年末比年初大幅增长，主要原因是为提高资金效率，公司采用票据方式与施工单位结算部分工程款。

## 11、应付账款

### (1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	17,050,178.15	26.77	12,018,232.95	18.67
1—2 年	5,331,962.36	8.37	44,368,485.39	68.94
2—3 年	34,015,760.87	53.41	1,658,177.50	2.58
3 年以上	7,293,918.40	11.45	6,311,512.46	9.81
合 计	<b>63,691,819.78</b>	<b>100.00</b>	<b>64,356,408.30</b>	<b>100.00</b>

(2) 年末金额较大的应付账款明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>款项内容</u>	<u>金额</u>
铜陵县财政局	征迁款	27,775,581.60
铜陵市华夏建筑安装有限责任公司	工程款	10,126,399.96
浙江飞鱼实业有限公司	工程材料款	5,135,381.60
铜陵市狮子山区政府	征迁款	4,091,161.00
中微光电子（潍坊）有限公司	工程材料款	3,026,148.00
合 计		<b>50,154,672.16</b>

(3) 应付账款年末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项和其他关联方款项。

## 12、应交税金

<u>税 种</u>	<u>适用税率</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
房产税	房产出租收入的12%	10,910,351.35	10,934,909.47
营业税	5%	4,533,265.38	4,556,212.28
城建税	7%	317,328.58	318,934.86
合 计		<b>15,760,945.31</b>	<b>15,810,056.61</b>

### 13、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
教育费附加	135,997.96	136,686.37
地方教育费附加	90,665.31	91,124.25
合 计	<b>226,663.27</b>	<b>227,810.62</b>

### 14、其他应付款

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
其他应付款	3,036,193,659.24	3,954,105,657.47

(1) 年末金额较大的其他应付款明细如下:

<u>单 位 名 称</u>	<u>款项性质</u>	<u>金 额</u>
铜陵市财政局	往来款	1,113,562,067.85
铜陵市郊区会计核算中心	往来款	283,359,385.00
铜陵市国土资源局	往来款	256,309,723.02
铜陵营造有限责任公司	往来款	252,688,900.00
铜陵市西湖新区管委会	往来款	109,916,988.36
合 计		<b>2,015,837,064.23</b>

(2) 其他应付款年末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项，应付其他关联方款项如下

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>
铜陵水务建设投资有限责任公司	联营公司	100,000,000.00
铜陵市建宝房地产开发公司	联营公司	78,100,000.00

铜陵市交通投资有限责任公司	联营公司	50,000,000.00
合 计		228,100,000.00

### 15、预提费用

<u>项 目</u>	<u>年 末 余 额</u>	<u>年 初 余 额</u>
应付利息	28,091,093.67	20,629,198.88

预提费用年末比年初增长 36.17%，主要原因是是长期借款余额增长，银行结账日后未支付利息增加。

### 16、一年内到期的长期负债

<u>种 类</u>	<u>年 末 余 额</u>	<u>年 初 余 额</u>
抵押借款	1,532,413,333.34	2,140,163,333.34
信托借款	849,620,000.00	400,000,000.00
应付债券	420,000,000.00	—
质押借款	193,100,000.00	163,100,000.00
保证借款	110,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	—	86,363,637.00
合 计	3,105,133,333.34	2,899,626,970.34

(1) 年末一年内到期的长期负债明细如下：

<u>借款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>到 期 日</u>
四川信托有限公司	500,000,000.00	2015 年 11 月 4 日
晋商银行股份有限公司清徐支行	490,000,000.00	2015 年 6 月 20 日
09 铜陵城投债	420,000,000.00	2015 年 3 月 9 日
中国银行股份有限公司铜陵分行	170,000,000.00	2015 年 10 月 31 日
安徽国元信托有限责任公司	150,000,000.00	2015 年 3 月 3 日
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	143,600,000.00	2015 年 11 月 20 日
长安国际信托股份有限公司	100,000,000.00	2015 年 1 月 25 日
兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行	100,000,000.00	2015 年 12 月 20 日
长安国际信托股份有限公司	99,620,000.00	2015 年 2 月 6 日

中信银行股份有限公司合肥新站支行	80,000,000.00	2015年5月30日
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	73,600,000.00	2015年5月20日
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	60,000,000.00	2015年6月20日
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	43,600,000.00	2015年5月20日
中国农业发展银行铜陵市分行	42,500,000.00	2015年6月30日
中国农业发展银行铜陵市分行	42,500,000.00	2015年12月30日
中国工商银行股份有限公司铜陵分行	41,666,666.67	2015年3月30日
中国工商银行股份有限公司铜陵分行	41,666,666.67	2015年9月30日
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	39,500,000.00	2015年11月20日
中国工商银行股份有限公司铜陵分行	37,500,000.00	2015年6月29日
中国工商银行股份有限公司铜陵分行	37,500,000.00	2015年12月7日
中国农业发展银行铜陵市分行	35,000,000.00	2015年6月15日
中国农业发展银行铜陵市分行	35,000,000.00	2015年12月30日
中国农业发展银行铜陵市分行	35,000,000.00	2015年6月30日
中国农业发展银行铜陵市分行	35,000,000.00	2015年12月15日
中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行	34,380,000.00	2015年1月4日
安徽省信用担保集团公司	30,000,000.00	2015年5月20日
安徽省信用担保集团公司	30,000,000.00	2015年11月20日
中国农业发展银行铜陵市分行	28,750,000.00	2015年1月31日
中国农业发展银行铜陵市分行	28,750,000.00	2015年7月31日
中国银行股份有限公司铜陵分行	25,000,000.00	2015年12月10日
中国银行股份有限公司铜陵分行	25,000,000.00	2015年6月30日
中国银行股份有限公司铜陵分行	10,000,000.00	2015年4月30日
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行	10,000,000.00	2015年4月10日
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行	10,000,000.00	2015年10月10日
铜陵农村商业银行股份有限公司营业部	5,000,000.00	2015年6月30日
铜陵农村商业银行股份有限公司营业部	5,000,000.00	2015年12月31日
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵长江二路支行	5,000,000.00	2015年5月15日
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵长江二路支行	5,000,000.00	2015年11月15日
合计	<b>3,105,133,333.34</b>	

(2) 年末抵押借款是本公司以部分土地使用权抵押给兴业银行股份有限公司合肥寿春

路支行、徽商银行股份有限公司铜陵杨家山支行等银行取得的借款。

(3) 年末质押借款是本公司以部分工程项目政府补贴收益权质押给国家开发银行股份有限公司安徽省分行取得的借款。

### 17、其他流动负债

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
信托借款	200,000,000.00	160,000,000.00

信托借款详细情况如下

<u>借款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>借款日</u>	<u>到期日</u>
安徽国元信托有限责任公司	200,000,000.00	2014-2-24	2015-2-24

### 18、长期借款

<u>种 类</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
抵押借款	6,300,280,001.96	5,509,443,333.31
保证借款	1,610,000,000.00	620,000,000.00
质押借款	1,440,600,000.00	1,033,700,000.00
合 计	<b>9,350,880,001.96</b>	<b>7,163,143,333.31</b>

(1) 年末长期借款明细如下:

<u>借款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>借款日</u>	<u>到期日</u>
兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行	700,000,000.00	2013/9/30	2016/9/30
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	600,000,000.00	2014/5/30	2017/5/30
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	500,000,000.00	2014/10/31	2019/10/30
徽商银行股份有限公司铜陵杨家山支行	500,000,000.00	2014/12/5	2018/12/5
徽商银行股份有限公司铜陵北京路支行	500,000,000.00	2014/12/10	2017/12/10
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	441,600,000.00	2013/2/26	2018/2/26
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵支行	420,000,000.00	2009/9/27	2019/9/26
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	410,000,000.00	2006/12/21	2019/9/23
中国农业发展银行铜陵市分行	380,000,000.00	2014/9/5	2019/9/4

徽商银行股份有限公司铜陵北京路支行	300,000,000.00	2014/6/30	2016/6/30
交通银行股份有限公司铜陵分行营业部	300,000,000.00	2014/12/17	2017/12/17
徽商银行股份有限公司铜陵杨家山支行	300,000,000.00	2014/4/23	2017/4/23
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵长江二路支行	290,000,000.00	2014/11/20	2016/11/20
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	281,600,000.00	2011/1/24	2019/12/30
铜陵农村商业银行股份有限公司营业部	275,000,000.00	2013/5/14	2016/5/14
中国农业发展银行铜陵市分行	225,000,000.00	2011/1/25	2020/12/31
徽商银行股份有限公司铜陵杨家山支行	200,000,000.00	2014/6/30	2017/4/30
安徽省信用担保集团公司	168,000,000.00	2009/6/26	2019/6/29
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	149,000,000.00	2010/12/24	2019/12/30
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	135,000,000.00	2012/11/22	2017/9/20
中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行	127,480,000.00	2009/1/5	2019/1/4
中国工商银行股份有限公司铜陵分行	125,000,001.96	2009/3/31	2017/3/30
中国农业发展银行铜陵市分行	125,000,000.00	2011/1/25	2020/7/31
中国银行股份有限公司铜陵分行	125,000,000.00	2009/7/17	2017/7/17
中国民生银行股份有限公司马鞍山江东大道支行	120,000,000.00	2014/12/10	2017/11/20
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	117,450,000.00	2012/10/18	2021/11/28
中国农业发展银行铜陵市分行	100,000,000.00	2014/12/10	2019/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	100,000,000.00	2012/1/12	2022/1/4
中国农业发展银行铜陵市分行	100,000,000.00	2013/5/24	2022/1/4
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	100,000,000.00	2012/9/25	2017/9/20
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	100,000,000.00	2014/10/31	2019/10/30
中国银行股份有限公司铜陵分行	100,000,000.00	2009/8/21	2017/7/17
中国民生银行股份有限公司马鞍山江东大道支行	80,000,000.00	2014/12/18	2017/11/20
中国银行股份有限公司铜陵分行	75,000,000.00	2009/8/3	2017/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	65,000,000.00	2011/9/21	2019/7/17
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	65,000,000.00	2012/12/27	2017/9/20
中国农业发展银行铜陵市分行	65,000,000.00	2011/9/21	2019/7/17

中国农业发展银行铜陵市分行	60,000,000.00	2013/11/19	2019/7/17
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	60,000,000.00	2012/12/11	2017/9/20
中国农业发展银行铜陵市分行	55,000,000.00	2013/10/16	2022/1/4
中国农业发展银行铜陵市分行	50,000,000.00	2013/9/12	2019/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	50,000,000.00	2013/9/12	2022/1/4
中国农业发展银行铜陵市分行	45,000,000.00	2012/11/20	2019/7/17
安徽省信用担保集团公司	42,000,000.00	2009/2/20	2019/2/20
中国农业发展银行铜陵市分行	40,000,000.00	2013/2/28	2019/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	40,000,000.00	2013/3/15	2019/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	40,000,000.00	2012/10/26	2022/1/4
中国农业发展银行铜陵市分行	30,000,000.00	2013/4/28	2019/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	30,000,000.00	2013/3/20	2019/7/17
中国农业发展银行铜陵市分行	28,750,000.00	2012/5/11	2022/1/4
中国农业发展银行铜陵市分行	15,000,000.00	2013/5/21	2019/7/17
合 计	<b>9,350,880,001.96</b>		

(2) 长期借款年末比年初增长 30.54%，主要原因是由于土地收储工作的需要，公司借入相关用途的借款增加。

(3) 年末抵押借款是本公司以部分土地使用权抵押给兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行、徽商银行股份有限公司铜陵杨家山支行等银行取得的借款。

(4) 年末质押借款是本公司以部分工程项目政府补贴收益权质押给国家开发银行股份有限公司安徽省分行取得的借款。

## 19、应付债券

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
公司债券面值	4,000,000,000.00	4,500,000,000.00
应计公司债券利息	191,216,388.72	193,713,013.70
合 计	<b>4,191,216,388.72</b>	<b>4,693,713,013.70</b>

本公司子公司铜陵城投于 2009 年 3 月公开发行的 2009 年铜陵市城市建设投资开发有限责任公司公司债券（简称“09 铜陵城投债”），截至本年末债券面值尚有 142,000.00 万元，

其中 42,000.00 万元的利率为 7.45%，到期日为 2015 年 3 月 9 日，年末已重分类至一年内到期的长期负债；剩余 100,000.00 万元的利率为 5.90%，到期日为 2016 年 3 月 9 日。

本公司于 2012 年 4 月公开发行的 2012 年铜陵市建设投资控股有限责任公司公司债券（简称“12 铜陵建投债”），截至年末债券面值尚有 150,000.00 万元，利率为 8.20%，到期日为 2022 年 4 月 27 日。

本公司于 2013 年 9 月公开发行的 2013 年铜陵市建设投资控股有限责任公司公司债券（简称“13 铜陵建投债”），截至本年末债券面值尚有 150,000.00 万元，利率为 6.98%，到期日为 2020 年 9 月 2 日。

## 20、其他长期负债

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
信托借款	600,000,000.00	1,449,620,000.00
特定资产收益权转让款	500,000,000.00	—
<b>合计</b>	<b>1,100,000,000.00</b>	<b>1,449,620,000.00</b>

其他长期负债详细情况如下

<u>借款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>借款日</u>	<u>到期日</u>
安徽国元信托有限责任公司	600,000,000.00	2013/11/12	2018/11/12
中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行	500,000,000.00	2014/11/25	2019/11/25
<b>合 计</b>	<b>1,100,000,000.00</b>		

特定资产收益权转让款是根据公司与中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行签订 AH\_TLJT201411 号特定资产收益权转让合同取得的特定资产收益权转让价款 500,000,000.00 元，转让期间为 2014 年 11 月 25 日至 2019 年 11 月 25 日。

## 21、实收资本

<u>股东名称</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00

## 22、资本公积

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
期初余额	12,736,337,066.51	9,214,986,162.35
本期增加	255,001,175.40	3,521,350,904.16
其中：无偿拨入资产	255,000,000.00	2,891,399,112.96
股权投资准备	1,175.40	629,951,791.20
本期减少	—	—
期末余额	12,991,338,241.91	12,736,337,066.51
其中：无偿拨入资产	12,787,924,209.54	12,532,924,209.54
股权投资准备	203,414,032.37	203,412,856.97

无偿拨入资产本年发生额是根据铜陵市人民政府铜政秘[2013]69号《关于划转西湖新区管委会所持股权有关事宜的通知》，西湖新区管委会将在建工程项目转入所致；铜陵市交通投资有限责任公司大股东按照公司章程规定以长期资产补交其认缴的出资额时，相关资产评估价值大于认缴金额，形成资本公积，本公司根据对铜陵市交通投资有限责任公司的持股比例确认股权投资准备。

### 23、盈余公积

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
法定盈余公积	212,102,381.86	165,895,198.29

盈余公积是按母公司净利润10%计提的法定盈余公积。

### 24、未分配利润

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
年初余额	1,493,448,723.60	1,103,034,302.64
加：净利润	462,750,530.72	433,750,252.29
减：提取法定盈余公积	46,207,183.57	43,335,831.33
减：应付普通股股利	10,000,000.00	—
年末余额	1,899,992,070.75	1,493,448,723.60

### 25、主营业务收入

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本</u> <u>年</u> <u>金</u> <u>额</u>	<u>上</u> <u>年</u> <u>金</u> <u>额</u>
土地出让收入返还	993,760,000.00	751,400,000.00
代建项目回购收入	192,372,311.72	—
合 计	<b>1,186,132,311.72</b>	<b>751,400,000.00</b>

(1) 主营业务收入本年比上年增长 57.86%，主要原因是铜陵市本年土地出让收入增加，公司收到的土地出让收入返还相应增加；铜陵市人民政府根据协议回购本公司的代建项目，公司新确认部分代建收入。

(2) 根据铜陵市人民政府办公室秘函〔2011〕178 号文《关于市建投公司土地出让收益有关事项的通知》等文件规定，铜陵市部分可开发的土地由本公司、铜陵城投收储经营，城市土地拍卖扣除相关成本、费用后的收益归本公司、铜陵城投所有。

#### 26、主营业务成本

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本</u> <u>年</u> <u>金</u> <u>额</u>	<u>上</u> <u>年</u> <u>金</u> <u>额</u>
土地出让成本	110,177,362.28	126,327,500.00
代建项目成本	152,945,587.90	—
合 计	<b>263,122,950.18</b>	<b>126,327,500.00</b>

主营业务成本本年比上年增长 108.29%，主要原因是铜陵市人民政府根据协议回购本公司的代建项目，公司相应结转代建项目成本金额较大。

#### 27、其他业务利润

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本</u> <u>年</u> <u>金</u> <u>额</u>	<u>上</u> <u>年</u> <u>金</u> <u>额</u>
其他业务收入：		
租 赁	93,587,727.73	92,381,915.36
担 保	18,000,000.00	13,357,425.00
小 计	<b>111,587,727.73</b>	<b>105,739,340.36</b>
其他业务支出：		
租 赁	63,118,643.90	63,227,562.01
担 保	1,616,893.92	742,788.62

小 计	64,735,537.82	63,970,350.63
其他业务利润	46,852,189.91	41,768,989.73

### 28、管理费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
管理费用	92,339,774.81	51,174,079.59

管理费用本年比上年增长 80.44%，主要是公司本年度计提的坏账准备增加。

### 29、财务费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息支出	646,068,385.84	408,445,207.59
减：利息收入	38,382,360.58	45,396,421.95
手续费	401,192.74	61,675.42
财务顾问费	40,889,076.70	25,310,000.00
合 计	648,976,294.70	388,420,461.06

财务费用本年比上年增长 67.08%，主要是本年完工项目较多，利息支出停止资本化金额较大。

### 30、投资收益

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
期末调整的被投资公司所有者权益 净增减的金额	-15,401,314.16	19,151,010.41
其他股权投资单位分红	2,895,087.55	4,027,786.26
合 计	-12,506,226.61	23,178,796.67

(1) 投资收益波动较大，主要是被投资公司经营收益变动较大。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

### 31、补贴收入

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
财政补贴	240,776,752.23	182,482,933.42

财政补贴是根据铜陵市人民政府铜政秘〔2002〕62号文《关于城市土地收储开发经营有关问题的规定》，为确保土地出让收益用于城市建设，由铜陵市财政局从土地出让收益中拨付给本公司的款项。

### 32、营业外收入

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
处置固定资产收益	5,569,523.16	—
其他	405,000.00	981,573.12
合计	<b>5,974,523.16</b>	<b>981,573.12</b>

营业外收入本年比上年大幅增长，主要原因是本年处置固定资产形成的收益金额较大。

### 33、营业外支出

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
对外捐赠	40,000.00	140,000.00

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
往来款	1,402,565,550.76	630,199,936.96
财政补贴	240,776,752.23	182,482,933.42
租赁及担保收入	111,587,727.73	105,739,340.36
其他	405,000.00	981,573.12
合 计	<b>1,755,335,030.72</b>	<b>919,403,783.86</b>

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项</u> <u>目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
往来款	814,464,519.60	315,078,704.87
办公费用	2,577,295.39	916,093.64
中介机构费用	2,036,000.00	3,108,705.00

其他费用	682,895.74	1,054,339.87
策划宣传费	533,689.00	3,516,698.00
招待费用	304,570.00	474,754.00
差旅费用	180,822.70	527,656.75
保险费用	72,252.24	853,625.29
合 计	820,852,044.67	325,530,577.42

## 36、收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息收入	38,382,360.58	45,396,421.95

## 37、收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
信托借款	200,000,000.00	1,509,620,000.00

## 38、支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
融资费用	440,689,076.70	25,310,000.00
往来款	41,653,330.00	41,673,336.00
合计	482,342,406.70	66,983,336.00

## 六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

## (1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	1,215,670,639.66	57.15	21,198,732.25	1,194,471,907.41
1—2 年	245,640,890.77	11.55	7,359,772.96	238,281,117.81

2—3 年	226,231,088.31	10.63	1,030,030.00	225,201,058.31
3—5 年	135,335,900.00	6.36	—	135,335,900.00
5 年以上	304,384,796.85	14.31	—	304,384,796.85
合 计	2,127,263,315.59	100.00	29,588,535.21	2,097,674,780.38

账 龄	年初余额			
	其他应收款金额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	683,978,035.20	45.75	4,948,495.63	679,029,539.57
1—2 年	311,241,088.31	20.82	515,015.00	310,726,073.31
2—3 年	61,500,000.00	4.11	—	61,500,000.00
3—5 年	438,220,696.85	29.32	—	438,220,696.85
5 年以上	—	—	—	—
合 计	1,494,939,820.36	100.00	5,463,510.63	1,489,476,309.73

(2) 年末金额较大的其他应收款明细如下:

单位名称	款项内容	金 额
铜陵县人民政府	借款	562,500,000.00
铜官山区财政局	借款	350,000,000.00
铜陵职业技术学院	借款	234,650,000.00
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	借款	204,590,000.00
铜官山区人民政府	借款	170,000,000.00
合 计		1,521,740,000.00

(3) 其他应收款年末余额中, 欠款前五名金额合计为 1,521,740,000.00 元, 占其他应收款总额的 71.54%。

(4) 其他应收款年末比年初增长 42.30%, 主要原因是应收政府部门借款的增加。

(5) 其他应收款年末余额中, 应收政府部门或政府部门担保的往来款 1,550,938,296.31 元, 其中: 账龄 1 年以内 718,093,500.00 元, 1-2 年 172,043,161.15 元, 2-3 年 221,080,938.31 元, 3-5 年 135,335,900.00 元, 5 年以上 304,384,796.85 元, 应收铜陵市土地储备发展中心往来款 73,602,494.67 元, 为一年以内往来款, 上述应收款合计 1,624,540,790.98 元, 本公司按政策未计提坏账准备。

(6) 其他应收款年末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项，也无应收其他关联方款项。

## 2、长期股权投资

### (1) 股权投资类别

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	7,571,188,442.07	—	291,286,956.66	70,482,188.04	7,791,993,210.69	—
对联营企业投资	171,062,935.10	—	70,392,307.86	—	241,455,242.96	—
合 计	7,742,251,377.17	—	361,679,264.52	70,482,188.04	8,033,448,453.65	—

(2) 对子公司投资本年减少额系对铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司、铜陵市铜官山建设投资有限公司的持股比例下降至 50%以下，不再具有实际控制权，核算分类由子公司变成联营企业。

(3) 年末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 3、主营业务收入

项 目	本年金额	上年金额
土地出让收入返还	495,460,000.00	466,800,000.00
代建项目收入	75,557,000.00	—
合 计	571,017,000.00	466,800,000.00

## 4、主营业务成本

项 目	本年金额	上年金额
土地出让成本	66,941,598.28	73,667,400.00
代建项目成本	59,832,620.37	—
合 计	126,774,218.65	73,667,400.00

主营业务成本本年比上年增长 72.09%，主要是原因是主要是铜陵市人民政府根据协

议回购本公司的代建项目，公司相应结转代建项目成本金额较大。

## 5、投资收益

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	291,196,054.80	98,345,061.70

投资收益本年比上年增长 196.10%，主要原因是被投资公司经营收益增加较大。本公司投资收益汇回无重大限制。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 1、存在控制关系的关联方

<u>名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济性质或类型</u>	<u>法定代表人</u>
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	铜陵市铜都大道北段3596号投资大厦五楼	城市建投投资。	子公司	有限责任公司	叶桂林
铜陵市新西湖发展有限责任公司	安徽省铜陵市北京东路	承接西湖新区基础设施、基础产业及功能性公益性项目的投资、融资、建设、运营、管理；土地一级开发；环境治理，整理及熟化经营土地；环境景观建设；广告开发、旅游开发、房地产开发；从事授权范围内国有资产经营管理和资本运作，实施项目投资管理。	子公司	其他有限责任公司	陈松林
铜陵市南部城区建设投资有限公司	铜陵市铜都大道南段8699号郊区政务中心1号楼5楼	接受铜陵市郊区人民政府委托承担城市基础设施及市政公用项目的投资、融资、运营、管理任务，从事授权范围内国有资产经营和资本运作，实施项目投资和管理。	子公司	有限责任公司	孔令福
铜陵市土地储备发展中心	铜陵市北京西路18号	优化土地资源配置，盘活存量土地资产，土地储备。	孙公司	事业法人	王国民
铜陵市新民污水处理厂	铜官山区扫把沟街道新民村	城市工业污水及居民生活用水处理。	孙公司	国有企业	姚逢义

铜陵市燃气总公司	铜陵市义安北路 76 号	煤气、液化气供应,计算机软硬件、网络设计、安装,煤气表及配件、灶及厨房用具、取暖用具、钢瓶、钢管、铁管、橡胶密封圈、建材、百货、五金、交电、化工(除危险品)、金属材料(除贵金属)、电机、电器机械批零兼营、代购代销,文化用品零售,打字,复印。	孙公司	国有企业	许志
铜陵市公共交通总公司	铜陵市铜都大道北段 3579 号	省内外客货运输及出租旅游,汽车总成、修理,金属材料(除贵金属)、汽车零部件批零兼营,汽车零部件加工,车身广告及站棚广告服务。	孙公司	国有企业	张健
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	铜陵市官塘路北段 29 号	房地产开发(暂定),拆迁安置,房屋置换,园林绿化建设,建材销售。	孙公司	有限责任公司	张明

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位: 万元

企业名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	91,000.00	—	—	91,000.00
铜陵市新西湖发展有限责任公司	30,000.00	—	—	30,000.00
铜陵市南部城区建设投资有限公司	3,000.00	—	—	3,000.00
铜陵市土地储备发展中心	15,010.00	—	—	15,010.00
铜陵市新民污水处理厂	12,474.00	—	—	12,474.00
铜陵市燃气总公司	3,519.80	—	—	3,519.80
铜陵市公共交通总公司	1,953.54	—	—	1,953.54
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	800.00	—	—	800.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位: 万元

企业名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	91,000.00	100.00	—	—	91,000.00	100.00
铜陵市新西湖发展有限责任公司	30,000.00	100.00	—	—	30,000.00	100.00
铜陵市南部城区建设投资有限公司	3,000.00	100.00	—	—	3,000.00	100.00
铜陵市土地储备发展中心	15,010.00	100.00	—	—	15,010.00	100.00
铜陵市新民污水处理厂	12,474.00	100.00	—	—	12,474.00	100.00

铜陵市燃气总公司	3,519.80	100.00	—	—	3,519.80	100.00
铜陵市公共交通总公司	1,953.54	100.00	—	—	1,953.54	100.00
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	800.00	100.00	—	—	800.00	100.00

#### 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
铜陵市交通投资有限责任公司	联营企业
铜陵市建宝房地产开发有限公司	联营企业
铜陵首创水务有限责任公司	联营企业
铜陵市水务建设投资有限责任公司	联营企业
铜陵市铜官山建设投资有限公司	联营企业
铜陵市铜官山区融资担保中心有限公司	联营企业

#### (二) 关联方交易

##### 1、关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	年末余额	年初余额
其他应收款	铜陵市交通投资有限责任公司	100,000,000.00	—
	铜陵市城投房地产开发有限责任公司	63,450,343.06	2,243,055.56
	铜陵市铜官山区建设投资有限公司	56,000,000.00	—
	铜陵市公共交通总公司	12,345,723.42	12,345,723.42
	铜陵市水务建设投资有限责任公司	5,859,843.22	2,964,871.26
	铜陵市新民污水处理厂	145,000.00	145,000.00
	铜陵首创水务有限责任公司	5,000.00	—
其他应付款	铜陵水务建设投资有限责任公司	100,000,000.00	—
	铜陵市建宝房地产开发公司	78,100,000.00	78,100,000.00
	铜陵市交通投资有限责任公司	50,000,000.00	—
	铜陵长江公路大桥经济开发总公司	—	145,820,000.00
	铜陵市新民污水处理厂	—	20,000.00

##### 2、其他关联交易事项

###### 土地使用权租赁

根据铜陵市人民政府铜政秘〔2005〕99号文《关于市供水总公司挂牌改制若干问题的通知》规定，铜陵城投在与北京首创股份有限公司的合资期内将原铜陵市供水总公司土地租赁给铜陵首创水务有限责任公司使用，报告期内免收土地租金。

### 八、或有事项

截至2014年12月31日，本公司对外担保余额为336,608.00元，具体明细如下：

担保单位	被担保单位	金额（万元）
本公司	铜陵市交通投资有限责任公司	110,000.00
本公司	铜陵大江投资控股有限公司	60,000.00
本公司	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	50,000.00
本公司	铜陵市保障性住房投资有限责任公司	30,000.00
本公司	铜陵市人民医院	22,900.00
本公司	其他单位	63,708.00
合计		336,608.00

除上述事项外，截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### 九、承诺事项

截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

根据2015年1月8日铜陵市人民政府铜政〔2015〕1号《铜陵市人民政府关于将市土地储备发展中心划出市城市建设投资开发有限责任公司的通知》规定，铜陵市人民政府把公司持有铜陵市土地储备发展中心的100%股权无偿转给铜陵市国土资源局，同时铜陵市国有资产管理委员将以不低于95,000.00万元的现金对铜陵城投进行增资。

截至2015年3月28日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

截止2014年12月31日本公司无需要披露的其他重要事项。