

大冶市城市建设投资开发有限公司
公司债券 2015 年年度报告

二〇一六年四月

重要提示

本公司董事、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。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、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，并仔细阅读募集说明书中“风险与对策”、“风险揭示”等有关章节内容。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险与对策”、“风险揭示”章节没有重大变化。

目 录

释义.....	3
第一章 公司及相关中介机构简介.....	4
第二章 公司债券事项.....	7
第三章 财务和资产情况.....	12
第四章 业务和公司治理情况.....	19
第五章 重大事项.....	24
第六章 财务报告.....	25
第七章 备查文件目录.....	26

释义

在本年度报告中，除非文中另有规定，下列词语具有以下含义：

发行人/公司/大冶城投：指大冶市城市建设投资开发有限公司。

主承销商/海通证券：指海通证券股份有限公司。

大冶市国资局：指大冶市国有资产管理局。

大冶市国资公司：指大冶市国有资产经营有限公司。

中央国债登记公司：指中央国债登记结算有限责任公司。

中国证券登记公司上海分公司：指中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

《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》。

《债券管理条例》：指《企业债券管理条例》（中华人民共和国国务院令第 121 号）。

《公司章程》：指《大冶市城市建设投资开发有限公司章程》。

报告期：指 2015 年。

最近两年：指 2014 年、2015 年。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区法定节假日和/或休息日）。

工作日：指北京市的商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）。

元：指人民币元。

第一章 公司及相关中介机构简介

一、 公司基本情况

(一) 基本情况

公司名称：大冶市城市建设投资开发有限公司

住所：大冶市经济技术开发区青松路

法定代表人：王细军

办公地址：大冶市经济技术开发区青松路

邮政编码：435100

(二) 联系方式

信息披露事务负责人：柯寻灵

联系地址：大冶市经济技术开发区青松路

电话：0714-8863305

传真：0714-8863321

(三) 登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

投资者可至本公司查阅本年度公司债券年度报告，或访问上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）和中国债券信息网（<http://www.chinabond.com.cn>）进行查阅。

(四) 报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

本公司报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级

管理人员未发生变更。

二、相关中介机构情况介绍

2013 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券相关中介机构情况如下：

（一）会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：湖北省武汉市中山大道 1166 号金源世界中心 AB 座 7 层

签字会计师姓名：张岭、江艳红

（二）债券受托管理人

名称：海通证券股份有限公司

办公地址：北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层

联系人：伍敏、熊婕宇、张琳、尹经纬、江艳

联系电话：010-88027899、010-88027189

（三）资信评级机构

名称：东方金诚国际信用评估有限公司

办公地址：北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层

2014 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券相关中介机构情况如下：

（一）会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：湖北省武汉市中山大道 1166 号金源世界中心 AB 座 7 层

签字会计师姓名：张岭、江艳红

（二）债券受托管理人

名称：海通证券股份有限公司

办公地址：北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层

联系人：伍敏、熊婕宇、张琳、尹经纬、江艳

联系电话：010-88027899、010-88027189

（三）资信评级机构

名称：东方金诚国际信用评估有限公司

办公地址：北京市海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦 5 层

第二章 公司债券事项

一、债券基本情况

(一) 2013 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券

债券简称：13 大冶城投债（银行间）、13 冶城投（上交所）

代码：1380370（银行间）、124438（上交所）

发行日：2013 年 11 月 27 日

到期日：2020 年 11 月 27 日

债券余额：人民币 10 亿元

利率：7.95%

还本付息方式：本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3 年、第 4 年、第 5 年、第 6 年和第 7 年末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%和 20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年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，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。

公司债券上市或转让的交易场所：银行间、上交所

投资者适当性安排：机构投资者

报告期内公司债券的付息兑付情况：已于 2015 年 11 月 27 日完成第二个计息年度的付息工作。

(二) 2014 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券

债券简称：14 大冶城投债（银行间）、14 冶城投（上交所）

代码：1480095（银行间）、124559（上交所）

发行日：2015 年 3 月 3 日

到期日：2022 年 3 月 3 日

债券余额：人民币 6 亿元

利率：7.30%

还本付息方式：本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3 年、第 4 年、第 5 年、第 6 年和第 7 年末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%和 20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年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，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。

公司债券上市或转让的交易场所：银行间、上交所

投资者适当性安排：机构投资者

报告期内公司债券的付息兑付情况：已于 2015 年 3 月 3 日完成第一个计息年度的付息工作。

二、募集资金使用情况

2013 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券和 2014 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券共募集资金 16 亿元，均全部用于大冶湖环境综合治理项目。本期债券募集资金的使用与募集说明书承诺的用途一致，募集账户运作规范。

三、资信评级情况

本公司已委托东方金诚国际信用评估有限公司担任 2013 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券和 2014 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券的跟踪评级机构，最新一期跟踪评级报告预

计于 2016 年 6 月 30 日前披露至中国债券信息网和上海证券交易所网站。

四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债保障措施”没有重大变化。

五、公司债券债券持有人会议召开情况

公司于 2014 年 8 月 29 日组织召开了 2014 年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于置换“13 大冶城投债”和“14 大冶城投债”两期公司债券抵押物的议案》，原用于“13 大冶城投债”及“14 大冶城投债”抵押担保的 4 宗评估价值为 47.62 亿元的住宅用地使用权解除抵押，改以 10 宗评估价值为 40.25 亿元的商住用地土地使用权为“13 大冶城投债”和“14 大冶城投债”提供抵押担保。根据湖北众联土地估价有限公司 2014 年 7 月 8 日出具的《土地估价报告》（鄂众联地估字[2014]第 143 号），公司新用于“13 大冶城投债”及“14 大冶城投债”抵押的 10 宗土地使用权评估总价值为 40.25 亿元。近年来大冶市土地市场价格保持稳定，用于抵押的商住用地市场价格大幅下跌的可能性较小，对“13 大冶城投债”和“14 大冶城投债”的抵押担保具有一定的增信作用。

序号	宗地位置	土地使用证编号	担保对象	用途	面积 (万平方米)	评估价值 (亿元)
原抵押土地使用权情况						
1	新进路西侧	大冶国用（2013）第 0270410903 号	13 大冶城 投债	住宅	44.35	11.53
2	熊家州	大冶国用（2013）第 0270410904 号	13 大冶城 投债	住宅	14.65	3.77

3	熊家州	大冶国用（2013）第 0270410901 号	14 大冶城 投债	住宅	44.33	11.19
4	熊家州	大冶国用（2013）第 0270410906 号	14 大冶城 投债	住宅	43.20	11.12
置换土地使用权情况						
1	新进路西侧	大冶国用（2012）第 0050000569 号	13 大冶城 投债	商住	6.67	2.52
2	新进路西侧	大冶国用（2012）第 0050000570 号	13 大冶城 投债	商住	4.33	1.64
3	跳石路南	大冶国用（2012）第 0050000572 号	13 大冶城 投债	商住	6.67	2.52
4	新进路东侧	大冶国用（2012）第 0050000573 号	13 大冶城 投债	商住	4.67	1.77
5	新进路东侧	大冶国用（2012）第 0050000575 号	13 大冶城 投债	商住	4.67	1.77
6	铜都三路	大冶国用（2012）第 0050000902 号	13 大冶城 投债	商住	25.43	9.87
7	长宁路西侧	大冶国用（2012）第 0050000907 号	13 大冶城 投债	商住	3.82	1.43
8	大广公路南侧	大冶国用（2012）第 0050000908 号	13 大冶城 投债	商住	8.33	3.16
9	铜都一路	大冶国用（2012）第 0050000901 号	14 大冶城 投债	商住	20.74	8.04
10	铜都三路	大冶国用（2012）第 0050000906 号	14 大冶城 投债	商住	19.41	7.52

六、 债券受托管理人履职情况

（一）2013 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券

本期债券存续期内，债券受托管理人海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》和《债券持有人会议规则》中的约定，对公司基本情况、资信状况、募集资金使用管理情况、募集资金使用专户及偿债资金专户情况、债券本息偿付情况、抵押资产情况、信息披露情况等进行了持续跟踪，并形成受托管理事务报告进行披露，督促公司履行募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

（二）2014 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券

本期债券存续期内，债券受托管理人海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》和《债券持有人会议规则》中的约定，对公司基本情况、资信状况、募集资金使用管理情况、募集资金使用专户及偿债资金专户情况、债券本息偿付情况、抵押资产情况、信息披露情况等进行了持续跟踪，并形成受托管理事务报告进行披露，督促公司履行募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

第三章 财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014、2015 年年度的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本节所引用 2014、2015 年度/末财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

主要会计数据和财务指标	2015 年 12 月 31 日/2015 年	2014 年 12 月 31 日/2014 年	本期比上年同 期增减（%）
总资产	2,715,238.07	2,358,054.78	15.15%
归属于母公司所有者权益	1,965,605.11	1,776,956.81	10.62%
营业收入	75,285.21	66,384.42	13.41%
归属于母公司所有者的净利润	43,016.02	36,018.28	19.43%
息税折旧摊销前利润 （EBITDA）	58,560.44	50,960.10	14.91%
经营活动产生的现金流量净额	-72,979.05	-24,148.02	-202.22%
投资活动产生的现金流量净额	-65,779.71	5,910.34	-1212.96%
筹资活动产生的现金流量净额	217,853.05	59,886.64	263.78%
期末现金及现金等价物余额	138,222.90	59,128.61	133.77%
流动比率	6.94	7.07	-1.84%
速动比率	1.03	0.59	74.58%
资产负债率	27.61%	24.64%	12.05%
EBITDA 全部债务比	17.26%	16.39%	5.31%
利息保障倍数	1.18	1.74	-32.18%
贷款偿还率	100%	100%	——
利息偿付率	100%	100%	——

注：除特别注明外，以上财务指标均按照合并报表口径计算。

上述财务指标的计算方法如下：

1、全部债务=长期债务+短期债务；

短期债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+一年内到期的非流动负债；长期债务=长期借款+应付债券；

2、EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

3、流动比率=流动资产/流动负债；

4、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

5、资产负债率=总负债/总资产；

6、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

7、利息保障倍数=（利润总额+计入财务费用的利息支出）/（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）；

8、贷款偿还率：实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

9、利息偿付率：实际支付利息/应付利息。

主要指标变动情况分析：

（一）经营活动产生的现金流量净额

2015 年经营活动产生的现金流量净额比上年减少了 202.22%，主要是由于公司为业务发展需要，支付款项给大冶大中城镇化建设投资开发有限公司、大冶市财政局、大冶市土地收购储备中心等单位所致。

（二）投资活动产生的现金流量净额

2015 年投资活动产生的现金流量净额较上年由正转负，主要是由于公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加较大所致。

（三）筹资活动产生的现金流量净额

2015 年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加了 263.78%，主要系公司为大冶市城市建设的主导企业，融资渠道通畅。2015 年公

司为满足公司发展及项目建设需求借入了大量款项，导致公司筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加。

（四）期末现金及现金等价物余额

2015 年期末现金及现金等价物余额较上年增加了 133.77%，主要是由于公司从银行取得大量借款所致。

（五）速动比率

2015 年速动比率较上年增加了 74.58%，主要是由于公司筹资取得的货币资金增加所致。

（六）利息保障倍数

2015 年利息保障倍数较上年减少了 32.18%，主要是由于利润总额增长，支付利息同比增长，且增幅较前者更大。

二、主要资产和负债变动情况

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例
货币资金	138,222.90	59,128.61	133.77%
应收票据	146.00	93.00	56.99%
应收账款	38,557.71	4,447.13	767.02%
预付款项	20,586.20	21,683.43	-5.06%
其他应收款	78,082.45	49,576.67	57.50%
存货	1,589,513.07	1,583,623.27	0.37%
其他流动资产	——	10,000.00	——
流动资产合计	1,865,108.34	1,728,552.10	7.90%
可供出售金融资产	20,301.34	——	——
长期股权投资	97.07	——	——
固定资产	142,785.75	68,012.65	109.94%
在建工程	686,476.17	560,942.96	22.38%

生产性生物资产	28.30	18.30	54.64%
无形资产	421.96	435.70	-3.15%
递延所得税资产	19.14	93.08	-79.44%
非流动资产合计	850,129.73	629,502.68	35.05%
资产总计	2,715,238.07	2,358,054.78	15.15%
短期借款	21,500.00	21,000.00	2.38%
应付账款	30,539.84	16,015.30	90.69%
预收款项	6,387.90	14,438.12	-55.76%
应付职工薪酬	254.42	257.54	-1.21%
应交税费	1,296.43	1,276.64	1.55%
应付利息	3,947.50	3,285.00	20.17%
其他应付款	189,678.56	183,430.71	3.41%
一年内到期的非流动负债	14,950.00	4,866.33	207.21%
流动负债合计	268,554.65	244,569.64	9.81%
长期借款	144,115.49	126,757.32	13.69%
应付债券	158,813.35	158,371.01	0.28%
长期应付款	172,300.00	51,400.00	235.21%
专项应付款	5,849.48	——	——
非流动负债合计	481,078.32	336,528.33	42.95%
负债合计	749,632.97	581,097.97	29.00%

主要资产及负债变动情况分析：

（一）货币资金

2015 年货币资金比上年增加了 133.77%，主要原因是发行人为满足公司发展及项目建设需求借入了大量款项。

（二）应收账款

2015 年应收账款比上年增加了 767.02%，主要是由于土地市场回暖，公司土地开发整理业务增加所致。

（三）其他应收款

2015 年其他应收款比上年增加了 57.50%，主要是由于新增大冶市土地收购储备中心 17,350.00 万元往来款和土地出让保证金以及大

冶市交通投资有限公司 12,500.00 万元借款所致。

（四）固定资产

2015 年固定资产比上年增加了 109.94%，主要是因为发行人将当年完工的道路与管网完工转固所致。

（五）应付账款

2015 年应付账款比上年增加了 90.69%，主要原因是该年公司新增了应付中铁七局集团第四工程公司、大冶市昌兴建筑工程有限公司及武汉市长丰市政水利工程有限公司的工程款。

（六）预收款项

2015 年预收款项比上年减少了 55.76%，主要原因是由于 2015 年公司对大冶市财政局的应收账款金额比对大冶市财政局的预收款项金额大，审计时将该预收款项重分类至应收账款科目所致。

（七）一年内到期的非流动负债

2015 年，一年内到期的非流动负债比上年增加了 207.21%，主要是由于部分长期借款和长期应付款临近到期所致。

（八）长期应付款

2015 年长期应付款比上年增加了 235.21%，主要是由于增加了公司向湖北正阳建筑公司抵押借款 1,100 万元、向国家开发银行湖北省分行质押借款 80,000 万元和向国开发展基金有限公司以投资的形式借款 36,500 万元所致。

三、受限资产情况

项目	期末账面价值 (万元)	受限原因
存货	243,190.59	用于抵押借款
固定资产	6,298.60	
其中：运输工具	347.69	用于抵押借款
道路与管网	5,167.97	用于融资租赁
房屋建筑物	782.95	用于抵押借款
合计	249,489.19	——

四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2013 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券应付利息 7,950.00 万元，已于 2015 年 11 月 27 日按时足额的完成了第二个计息年度的付息工作；2014 年大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券应付利息 4,380.00 万元，已于 2015 年 3 月 3 日按时足额的完成了第一个计息年度的付息工作。

五、对外担保情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司对外担保金额为 141,468.76 万元。

序号	金融机构名称	担保金额 (万元)	担保方式	被担保单位	被担保借款合同期限
1	中国农业发展银行 大冶市支行	100,000.00	单人担保	大冶市土地 收购储备中 心	2014/12/9-2021/12/8
2	中国农业发展银行 大冶市支行	31,468.76	抵押物担 保	大冶市人民 医院	2014/11/28-2019/6/21
3	中国建设银行股份 有限公司大冶支行	10,000.00	抵押物担 保	黄石市城市 建设投资开 发公司	2008/12/25-2017/6/24

六、银行授信情况

公司及其合并报表范围内的子公司在各大银行的资信情况良好，与各大银行一直保持着良好的长期合作关系，间接债务融资能力较

强。2015 年度，公司及其子公司获得银行授信额度 61,000 万元。报告期内，公司均已按时还本付息，不存在任何违约事项，不存在逾期未偿还债项。

第四章 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

公司是大冶市城市建设的主导企业，主要承担大冶市城市基础设施建设、土地开发整理、公用事业经营等业务，其中城市基础设施建设代建业务、土地开发整理、水务经营业务对发行人营业收入的贡献最为显著。

公司主营业务模式：

1、城市基础设施建设代建业务：公司是大冶市城市基础设施建设领域唯一的实施主体。城市基础设施建设项目大多公益性、基础性较强，具有典型的非单纯盈利性经济特征。由于城市基础设施建设投资规模大、投资回收期长，因此投资回报率一般不高，但城市基础设施的逐步配套和完善对城市经济的增长起到不可或缺的支持和拉动作用。

2、土地开发整理业务：公司是大冶市从事土地开发整理业务的重要主体，土地开发整理收入是其营业收入的主要来源。根据大冶市人民政府《大冶市人民政府关于市土地收购储备中心业务委托开发的通知》及发行人于大冶市土地收购储备中心（以下简称“土储中心”）签署的《委托代开发合同》等文件，土储中心将其从事的土地前期开发利用等相关业务委托给大冶城投经营，委托代开发的期限为 10 年，从 2010 年 1 月起至 2019 年 12 月 31 日止。委托代开发期间，大冶城投承担为实施土地前期开发等工作发生的全部成本和费用，并按

照经营用地收入的 40%提取管理费支付给土储中心，该部分费用计入土地转让成本。土地出让收入扣除成本后的剩余部分作为土地开发整理净收入归大冶城投享有。

3、水务经营业务：公司被大冶市政府赋予自来水销售及水管网安装修理等公用事业的经营职能，其下属子公司大冶市自来水公司主要负责大冶市城区及周边乡镇自来水的生产及供应业务，同时，兼营自来水管网安装、销售水暖器材等方面业务。近年来，随着城镇化进程的不断加快，大冶市自来水销售、自来水管网建设等公用事业发展迅猛。

4、城市公共交通业务：公司全资子公司大冶市公共汽车公司是大冶市城市交通基础设施建设、投资和经营开发的主体，该公司是负责大冶市城区公共交通的唯一主体，同时兼营市区及近郊区出租汽车、零售汽车的配件销售，广告设计、制作、发布，房屋及场地出租等业务。

二、报告期内公司经营情况

（一）主要经营业务

1、分业务板块的营业收入、营业成本构成情况

单位：万元

业务类型	营业收入	占比	营业成本	占比
土地整理	55,175.00	73.29%	22,070.00	56.04%
代建项目管理费	8,699.88	11.56%	7,565.12	19.21%
自来水销售业务	6,485.82	8.61%	4,446.73	11.29%
管网安装业务	823.31	1.09%	751.41	1.91%

公共运输业务	2,443.20	3.25%	3,140.47	7.97%
其他业务	1,658.00	2.20%	1,409.31	3.58%
合计	75,285.21	100%	39,383.04	100%

2、利润表构成

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度	较上年变动幅度
营业收入	75,285.21	66,384.42	13.41%
减：营业成本	39,383.04	33,955.94	15.98%
营业税金及附加	253.59	198.56	27.71%
销售费用	349.15	384.29	-9.14%
管理费用	2,724.45	2,870.98	-5.10%
财务费用	4,511.06	5,736.90	21.37%
资产减值损失	310.19	117.36	164.31%
加：公允价值变动收益	——	——	——
投资收益	8.22	864.02	-99.05%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	——	——	——
营业利润	27,761.95	23,984.42	15.75%
加：营业外收入	16,100.92	12,106.55	32.99%
其中：非流动资产处置利得	3.37	10.09	-66.60%
减：营业外支出	667.15	8.77	7507.18%
其中：非流动资产处置损失	146.04	6.55	2129.62%
利润总额	43,195.72	36,082.20	19.71%
减：所得税费用	179.70	63.92	181.13%
净利润	43,016.02	36,018.28	19.43%
归属于母公司所有者的净利润	43,016.02	36,018.28	19.43%
少数股东损益	——	——	——
综合收益总额	43,016.02	36,018.28	19.43%
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,016.02	36,018.28	19.43%
归属于少数股东的综合收益总额	——	——	——

主要指标变动情况分析：

2015 年营业外收入较上年增加了 32.99%，主要是由于收到较上年更多的工程补贴款、线路亏损补贴款、公益性补贴款、债券融资奖励扶持资金、购车补贴款等系列补贴款项所致。

（二）投资状况

2015 年末，公司长期股权投资明细如下：

被投资单位名称	期末余额 (万元)	投资占比 (%)
博冶投资管理（大冶）有限公司	97.07	20.00

博冶投资管理（大冶）有限公司成立于 2015 年 2 月 13 日，注册资本 1,000.00 万元，主要经营业务为投资管理、投资咨询、企业管理咨询。截至 2015 年 12 月 31 日，该公司总资产 789.66 万元，总负债 4.34 万元，所有者权益合计 785.33 万元。

三、公司发展战略目标

公司将以大冶承接新一轮长江经济带开发和黄石市开发建设大冶湖生态新区战略转移的新机遇为契机，以做强、做大、做实融资平台为主题，以融资与项目建设为中心，不断加大投融资力度与水平，强化项目管理，进一步拓展和加强城市经营水平，努力提升和扩大城市公共事业服务质量与规模，大力推进新型城镇化建设，实现城市建设向规范化、精细化、应急化转变，提高城市管理效能。

四、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。

五、公司独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况

报告期末，公司不存在未收回的非经营性往来占款及资金拆借情况。

七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况

报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况

报告期内，本公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。同时，公司亦不存在违反募集说明书中约定或承诺的情况。

第五章 重大事项

一、 报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项

报告期内，本公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

二、 报告期内公司破产重整事项

报告期内，本公司不存在破产重整事项。

三、 公司债券面临暂停或终止上市风险情况

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

四、 公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

报告期内，本公司及本公司唯一股东大冶市国有资产经营有限公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

五、 报告期内其他重大事项

报告期内，本公司未发生其他重大事项。

第六章 财务报告

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件。

第七章 备查文件目录

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。

二、 查阅地点

本公司在办公场所置备上述备查文件原件。

(本页无正文 ,为《大冶市城市建设投资开发有限公司公司债券 2015
年年度报告》之盖章页)

大冶市城市建设投资开发有限公司

2016 年 09 月 25 日



大冶市城市建设投资开发有限公司

审 计 报 告

大信审字[2016]第 2-00378 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327568
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2016]第 2-00378 号

大冶市城市建设投资开发有限公司全体股东：

我们审计了后附的大冶市城市建设投资开发有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则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不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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年三月三十日

合并资产负债表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,382,229,039.77	591,286,087.60
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	五、（二）	1,460,000.00	930,000.00
应收账款	五、（三）	385,577,126.59	44,471,255.77
预付款项	五、（四）	205,862,047.95	216,834,260.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	780,824,529.02	495,766,675.04
存货	五、（六）	15,895,130,658.79	15,836,232,741.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			100,000,000.00
流动资产合计		18,651,083,402.12	17,285,521,020.83
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（七）	203,013,448.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）	970,651.16	
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	1,427,857,543.52	680,126,468.46
在建工程	五、（十）	6,864,761,679.18	5,609,429,567.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		283,000.00	183,000.00
油气资产			
无形资产	五、（十一）	4,219,613.28	4,356,974.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十二）	191,404.64	930,766.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,501,297,339.78	6,295,026,776.76
资产总计		27,152,380,741.90	23,580,547,797.59

法定代表人：

王新华

主管会计工作负责人：

戴斌

会计机构负责人：

吴玉玲

合并资产负债表（续）

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	215,000,000.00	210,000,000.00
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	五、（十四）	305,398,393.47	160,153,034.54
预收款项	五、（十五）	63,878,987.10	144,381,180.97
应付职工薪酬	五、（十六）	2,544,247.32	2,575,393.84
应交税费	五、（十七）	12,964,268.90	12,766,404.29
应付利息		39,475,000.00	32,850,000.00
应付股利			
其他应付款	五、（十八）	1,896,785,571.40	1,834,307,076.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、（十九）	149,500,000.00	48,663,333.29
其他流动负债			
流动负债合计		2,685,546,468.19	2,445,696,423.19
非流动负债：			
长期借款	五、（二十）	1,441,154,935.14	1,267,573,204.68
应付债券	五、（二十一）	1,588,133,479.15	1,583,710,100.00
长期应付款	五、（二十二）	1,723,000,000.00	514,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		58,494,800.00	
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		4,810,783,214.29	3,365,283,304.68
负债合计		7,496,329,682.48	5,810,979,727.87
所有者权益：			
实收资本	五、（二十三）	265,000,000.00	265,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	五、（二十四）	17,555,778,373.26	16,099,602,735.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		795,849.40	648,650.05
盈余公积	五、（二十五）	141,106,141.50	141,106,141.50
未分配利润	五、（二十六）	1,693,370,695.26	1,263,210,542.25
归属于母公司所有者权益合计		19,656,051,059.42	17,769,568,069.72
少数股东权益			
所有者权益合计		19,656,051,059.42	17,769,568,069.72
负债和所有者权益总计		27,152,380,741.90	23,580,547,797.59

法定代表人：王新平 主管会计工作负责人：戴斌

会计机构负责人：吴玲



大冶市城市建设投资开发有限公司 母公司资产负债表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,216,589,957.50	561,720,882.49
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		315,189,695.97	
预付款项		225,093,089.72	216,530,247.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、（一）	796,619,803.98	476,481,191.20
存货		15,832,444,655.83	15,832,444,655.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			100,000,000.00
流动资产合计		18,385,937,203.00	17,187,176,976.68
非流动资产：			
可供出售金融资产		203,013,448.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（二）	39,580,246.47	31,749,595.31
投资性房地产			
固定资产		1,324,406,570.45	563,417,689.19
在建工程		6,880,151,501.18	5,613,909,022.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,447,151,766.10	6,209,076,306.55
资产总计		26,833,088,969.10	23,396,253,283.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王红平





母公司资产负债表（续）

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
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		295,627,120.73	142,908,896.08
预收款项			102,648,650.70
应付职工薪酬		7,852.00	9,240.22
应交税费			
应付利息		39,475,000.00	32,850,000.00
应付股利			
其他应付款		1,859,732,031.46	1,777,150,636.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		249,500,000.00	46,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,444,342,006.19	2,101,967,423.34
非流动负债：			
长期借款		1,177,100,000.00	1,261,400,000.00
应付债券		1,588,133,479.15	1,583,710,100.00
长期应付款		1,973,000,000.00	724,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		30,000,000.00	
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		4,768,233,479.15	3,569,110,100.00
负债合计		7,212,575,485.34	5,671,077,523.34
所有者权益：			
实收资本		265,000,000.00	265,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		17,505,289,982.25	16,049,114,344.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		141,106,141.50	141,106,141.50
未分配利润		1,709,117,359.98	1,269,955,273.45
所有者权益合计		19,620,513,483.73	17,725,175,759.89
负债和所有者权益总计		26,833,088,969.10	23,396,253,283.23

法定代表人：

王少军

主管会计工作负责人：

戴斌

会计机构负责人：

吴玉玲



合并利润表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(二十七)	752,852,114.68	663,844,201.25
减：营业成本	五、(二十七)	393,830,386.13	339,559,388.92
营业税金及附加	五、(二十八)	2,535,895.53	1,985,560.38
销售费用		3,491,538.58	3,842,854.96
管理费用		27,244,516.75	28,709,808.03
财务费用	五、(二十九)	45,110,619.26	57,369,022.41
资产减值损失	五、(三十)	3,101,865.74	1,173,604.54
加：公允价值变动收益			
投资收益	五、(三十一)	82,158.01	8,640,189.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		277,619,450.70	239,844,151.47
加：营业外收入	五、(三十二)	161,009,233.71	121,065,547.01
其中：非流动资产处置利得		33,714.00	100,850.00
减：营业外支出	五、(三十三)	6,671,487.81	87,659.09
其中：非流动资产处置损失		1,460,389.85	65,450.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		431,957,196.60	360,822,039.39
减：所得税费用	五、(三十四)	1,797,043.59	639,217.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		430,160,153.01	360,182,821.49
其中：归属于母公司所有者的净利润		430,160,153.01	360,182,821.49
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		430,160,153.01	360,182,821.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		430,160,153.01	360,182,821.49
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王少华

印 戴斌

玲 吴玉
印

母公司利润表

编制单位：太冶市城市建设投资开发有限公司 2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、（三）	652,220,539.75	576,869,131.46
减：营业成本	十一、（三）	310,230,020.91	262,669,988.48
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		353,455.97	657,255.69
财务费用		43,341,226.21	56,207,191.62
资产减值损失		1,315,908.14	1,167,264.81
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、（四）	82,158.01	8,303,860.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		297,062,086.53	264,471,291.55
加：营业外收入		142,100,000.00	110,035,800.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		439,162,086.53	374,507,091.55
减：所得税费用			
四、净利润		439,162,086.53	374,507,091.55
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		439,162,086.53	374,507,091.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

28104



合并现金流量表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		131,936,892.55	623,778,394.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		734,176,837.24	338,321,194.13
经营活动现金流入小计		866,113,729.79	962,099,588.35
购买商品、接受劳务支付的现金		237,206,171.89	579,516,674.36
支付给职工以及为职工支付的现金		31,121,565.65	30,568,124.92
支付的各项税费		6,353,452.70	7,233,619.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,321,223,031.01	586,261,407.82
经营活动现金流出小计		1,595,904,221.25	1,203,579,826.86
经营活动产生的现金流量净额		-729,790,491.46	-241,480,238.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	501,000,000.00
取得投资收益收到的现金		111,506.85	8,303,860.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00	100,850.00
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		263,420,000.00	172,700,000.00
投资活动现金流入小计		363,564,506.85	682,104,710.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,020,361,591.94	623,001,337.71
投资支付的现金		1,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		1,021,361,591.94	623,001,337.71
投资活动产生的现金流量净额		-657,797,085.09	59,103,372.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,219,887,359.26	1,168,297,280.00
收到其他与筹资活动有关的现金			594,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,219,887,359.26	1,762,297,280.00
偿还债务支付的现金		676,999,946.90	950,150,067.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,356,883.64	213,280,823.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,041,356,830.54	1,163,430,891.04
筹资活动产生的现金流量净额		2,178,530,528.72	598,866,388.96
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		790,942,952.17	416,489,523.43
加：期初现金及现金等价物余额		591,286,087.60	174,796,564.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,382,229,039.77	591,286,087.60

法定代表人：

王绍军

主管会计工作负责人

戴斌

会计机构负责人：

吴玲



母公司现金流量表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,537,810.71	524,160,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		725,285,496.22	300,094,720.80
经营活动现金流入小计		726,823,306.93	824,254,720.80
购买商品、接受劳务支付的现金		105,500,000.00	524,472,500.00
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		1,360,195,592.15	552,332,086.30
经营活动现金流出小计		1,465,695,592.15	1,076,804,586.30
经营活动产生的现金流量净额		-738,872,285.22	-252,549,865.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	501,000,000.00
取得投资收益收到的现金		111,502.55	8,303,860.69
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		263,420,000.00	172,700,000.00
投资活动现金流入小计		363,531,506.55	682,003,860.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,024,151,023.90	620,089,554.41
投资支付的现金		1,000,000.00	
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		9,790,000.00	5,870,000.00
投资活动现金流出小计		1,034,941,023.90	625,959,554.41
投资活动产生的现金流量净额		-671,409,517.35	56,044,306.28
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		3,029,887,359.26	1,144,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			594,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,029,887,359.26	1,738,000,000.00
偿还债务支付的现金		602,200,000.00	919,934,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,536,481.98	210,410,644.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		964,736,481.98	1,130,344,644.47
筹资活动产生的现金流量净额		2,065,150,877.28	607,655,355.53
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		654,869,075.01	411,149,796.31
加：期初现金及现金等价物余额		561,720,882.49	150,571,086.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,216,589,957.50	561,720,882.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 斌

戴 斌

吴 玉



合并所有者权益变动表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年度

单位：人民币元

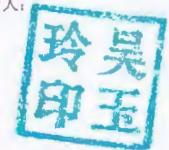
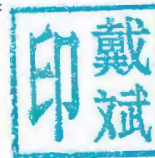
项	本 期									少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	265,000,000.00		16,099,602,735.92			648,650.05	141,106,141.50	1,263,210,542.25	17,769,568,069.72		17,769,568,069.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	265,000,000.00		16,099,602,735.92			648,650.05	141,106,141.50	1,263,210,542.25	17,769,568,069.72		17,769,568,069.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,456,175,637.34			147,199.35		430,160,153.01	1,886,482,989.70		1,886,482,989.70
（一）综合收益总额								430,160,153.01	430,160,153.01		430,160,153.01
（二）所有者投入和减少资本			1,456,175,637.34						1,456,175,637.34		1,456,175,637.34
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			1,456,175,637.34						1,456,175,637.34		1,456,175,637.34
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备						147,199.35			147,199.35		147,199.35
1.本期提取						366,479.35			366,479.35		366,479.35
2.本期使用						219,280.00			219,280.00		219,280.00
（六）其他											
四、本期期末余额	265,000,000.00		17,555,778,373.26			795,849.40	141,106,141.50	1,693,370,695.26	19,656,051,059.42		19,656,051,059.42

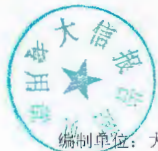
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王少军





编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

合并所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项	上 期									少数股东权益	所有者 权益合计
	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		
一、上年期末余额	265,000,000.00		11,636,732,956.92			387,497.46	103,655,432.34	940,478,429.92	12,946,254,316.64		12,946,254,316.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	265,000,000.00		11,636,732,956.92			387,497.46	103,655,432.34	940,478,429.92	12,946,254,316.64		12,946,254,316.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			4,462,869,779.00			261,152.59	37,450,709.16	322,732,112.33	4,823,313,753.08		4,823,313,753.08
（一）综合收益总额								360,182,821.49	360,182,821.49		360,182,821.49
（二）所有者投入和减少资本			4,462,869,779.00						4,462,869,779.00		4,462,869,779.00
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			4,462,869,779.00						4,462,869,779.00		4,462,869,779.00
（三）利润分配							37,450,709.16	-37,450,709.16			
1.提取盈余公积							37,450,709.16	-37,450,709.16			
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备						261,152.59			261,152.59		261,152.59
1.本期提取						261,152.59			261,152.59		261,152.59
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	265,000,000.00		16,099,602,735.92			648,650.05	141,108,141.50	1,263,210,542.25	17,769,568,069.72		17,769,568,069.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年度

单位：人民币元

项	本 期								
	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
一、上年期末余额	265,000,000.00		16,049,114,344.94				141,106,141.50	1,269,955,273.45	17,725,175,759.89
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他			1,456,175,637.34						1,456,175,637.34
二、本年期初余额	265,000,000.00		17,505,289,982.28				141,106,141.50	1,269,955,273.45	19,181,351,397.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								439,162,086.53	439,162,086.53
（一）综合收益总额								439,162,086.53	439,162,086.53
（二）所有者投入和减少资本									
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									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者的分配									
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	265,000,000.00		17,505,289,982.28				141,106,141.50	1,709,117,359.98	19,620,513,483.76

法定代表人：

王如军

主管会计工作负责人

戴斌

会计机构负责人：

吴玉玲





母公司所有者权益变动表

编制单位：大冶市城市建设投资开发有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	上 期								
	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
一、上年期末余额	265,000,000.00		11,586,244,565.94				103,655,432.34	932,898,891.06	12,887,798,889.34
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	265,000,000.00		11,586,244,565.94				103,655,432.34	932,898,891.06	12,887,798,889.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			4,462,869,779.00				37,450,709.16	337,056,382.39	4,837,376,870.55
（一）综合收益总额								374,507,091.55	374,507,091.55
（二）所有者投入和减少资本			4,462,869,779.00						4,462,869,779.00
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			4,462,869,779.00						4,462,869,779.00
（三）利润分配							37,450,709.16	-37,450,709.16	
1.提取盈余公积							37,450,709.16	-37,450,709.16	
2.对所有者的分配									
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	265,000,000.00		16,049,114,344.94				141,106,141.50	1,269,955,273.45	17,725,175,759.89

法定代表人：

王 绍 军

主管会计工作负责人：

戴斌印

会计机构负责人：

吴玉玲印

大冶市城市建设投资开发有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

大冶市城市建设投资开发有限公司(以下简称“公司”)成立于2003年10月29日, 系经大冶市人民政府以冶政发【2003】10号文批准设立的市属国有企业。

公司法定代表人: 王细军

公司住所: 大冶市经济技术开发区青松路

公司注册号: 420281000030517

经济性质: 有限责任公司(国有独资)

注册资本: 人民币贰亿陆仟伍佰万元整

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围: 城市建设基础设施、基础产业投资、开发及经营; 授权范围内的国有资产经营及管理; 投资咨询服务; 从事政府授权的社会公共资源(冠名、广告发布、出租车标、公交线路、停车收费等经营权)的特许经营及市域范围内企业(产业)投融资、委托贷款及管理; 土地资源收购、储备、开发、经营(涉及政府授权的经营范围按政府文件执行); 房地产开发经营(涉及行业许可按规定执行)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2016年3月30日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际出 资额	实质上构 成对子公司 净投资的 其他项目 余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
大冶市 自来水 公司	全民 所有 制	大冶市东 风路 14号	生产	36,880,000.00	生产水、 供应水、 供水报 装	36,880,000.00		100.00	100.00	是		
大冶市 公共汽 车公司	全民 所有 制	大冶市新 冶大道53 号	交通 运输	2,281,400.00	城市及 近郊区 公共汽 车运营	2,281,400.00		100.00	100.00	是		



二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，



体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。



金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。



金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，单独进行减值测试，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 500 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项



确定组合的依据	除单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备以外的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1至2年	0.5	0.5
2至3年	0.5	0.5
3至4年	0.5	0.5
4至5年	0.5	0.5
5年以上	0.5	0.5

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项（不含单项金额重大的应收款项）
坏账准备的计提方法	单项计提坏账准备

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、土地、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。



(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。



2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、道路与管网、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	0-4	3.20-5.00
机器设备	8-10	0-4	9.6-12.50
道路及管网	0-10	0-4	9.60-10.00
运输设备	5-6	0-4	16.00-20.00
其他设备	5-10	0-4	9.60-20.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。



2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）生物资产

披露生物资产的确定标准、分类；各类生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法和减值测试方法和减值准备计提方法。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。



每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十八) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公



允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。



2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十三）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内无会计政策变更及会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、3%
营业税	应缴纳流转税额	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据大冶市地方税务局关于对大冶市城投公司财政性资金不予征税的函复，公司对于收到的土地整理收入及工程项目建设收入依据大冶市地方税务局文件未计征所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	2,211.04	55,719.08
银行存款	1,379,226,828.73	590,987,270.18
其他货币资金	3,000,000.00	243,098.34
合计	1,382,229,039.77	591,286,087.60

注：其他货币资金期末余额系子公司大冶市自来水公司期限为三个月的定期存单。



(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	930,000.00
商业承兑汇票	460,000.00	
合计	1,460,000.00	930,000.00

注：本公司无用于质押的应收票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	385,930,832.27	99.95	353,705.68	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	191,473.34	0.05	191,473.34	100.00
合计	386,122,305.61	100.00	545,179.02	0.14

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	44,694,729.41	92.95	223,473.64	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,388,103.90	7.05	3,388,103.90	100.00
合计	48,082,833.31	100.00	3,611,577.54	7.51

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	379,294,033.06	98.23	320,521.69	38,637,058.44	80.36	193,185.29
1 至 2 年	3,457,900.87	0.90	17,289.50	3,766,520.01	7.83	18,832.60
2 至 3 年	1,589,747.38	0.41	7,948.74	1,178,420.88	2.45	5,892.10
3 至 4 年	651,630.88	0.17	3,258.15	237,503.34	0.49	1,187.52
4 至 5 年	133,392.93	0.03	666.96	378,992.90	0.79	1,894.96
5 年以上	995,600.49	0.26	195,493.98	3,884,337.74	8.08	3,390,585.07
合计	386,122,305.61	100.00	545,179.02	48,082,833.31	100.00	3,611,577.54



2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
大冶市财政局	315,189,695.97	81.63	
大冶迪峰置业有限公司	3,580,000.00	0.93	17,900.00
蓝天综合物流有限公司	2,360,000.00	0.61	11,800.00
武汉碧桂园房地产开发有限公司	1,609,638.60	0.42	8,048.19
东方华宇房地产开发有限公司	1,600,000.00	0.41	8,000.00
合 计	324,339,334.57	84.00	45,748.19

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,707,131.46	1.32	26,301,035.67	12.13
1 至 2 年	25,656,062.41	12.46	150,321,515.00	69.33
2 至 3 年	150,316,754.08	73.02		
3 年以上	27,182,100.00	13.20	40,211,710.00	18.54
合 计	205,862,047.95	100.00	216,834,260.67	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
大冶市罗家桥街道办事处	124,046,754.08	2-3 年	合同执行中
大冶市东岳路街道办事处	26,440,000.00	1-2 年、2-3 年	合同执行中
大冶华诚城镇开发投资公司	24,830,000.00	2-3 年	合同执行中
大冶市市政工程公司	8,410,000.00	3 年以上	未办理决算
大冶市公路局	7,290,000.00	3 年以上	未办理决算
合 计	191,016,754.08	—	—

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大冶市罗家桥街道办事处	124,046,754.08	60.26
大冶市东岳路街道办事处	26,440,000.00	12.84
大冶华诚城镇开发投资公司	24,830,000.00	12.06
大冶市市政工程公司	8,410,000.00	4.09
大冶市公路局	7,290,000.00	3.54
合 计	191,016,754.08	92.79



(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	784,748,270.38	100.00	3,923,741.36	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	784,748,270.38	100.00	3,923,741.36	0.50

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	498,257,964.86	100.00	2,491,289.82	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	498,257,964.86	100.00	2,491,289.82	0.50

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	540,464,175.54	68.87	2,702,320.89	253,449,342.37	50.87	1,267,246.70
1 至 2 年	15,343,584.16	1.96	76,717.92	98,599,730.30	19.79	492,998.65
2 至 3 年	96,040,189.00	12.24	480,200.94	11,347,561.37	2.28	56,737.81
3 至 4 年	11,131,336.45	1.42	55,656.68	37,784,877.57	7.58	188,924.39
4 至 5 年	31,412,306.49	4.00	157,061.53	30,603,617.74	6.14	153,018.09
5 年以上	90,356,678.74	11.51	451,783.40	66,472,835.51	13.34	332,364.18
合 计	784,748,270.38	100.00	3,923,741.36	498,257,964.86	100.00	2,491,289.82

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
大冶市土地收购储备中心	往来款、土地出让保证金	173,500,000.00	1 年以内	22.11
大冶市交通投资有限公司	借款	125,000,000.00	1 年以内	15.93
罗家桥街道办事处	城北新区建设款	80,255,000.00	2-3 年、5 年以上	10.23



债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
湖北正阳建筑工程有限公司	往来款	64,000,000.00	1年以内	8.16
大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	往来款、借款	55,570,177.00	1年以内	7.08
合计	—	498,325,177.00	—	63.50

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,171,858.00		6,171,858.00	3,620,828.92		3,620,828.92
在产品	56,514,144.96		56,514,144.96	167,257.00		167,257.00
土地	15,832,444,655.83		15,832,444,655.83	15,832,444,655.83		15,832,444,655.83
合计	15,895,130,658.79		15,895,130,658.79	15,836,232,741.75		15,836,232,741.75

(七) 可供出售金融资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	203,013,448.00		203,013,448.00			
其中：按成本计量	203,013,448.00		203,013,448.00			
合 计	203,013,448.00		203,013,448.00			

期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
大冶有色金属集团控股有限公司	203,013,448.00		203,013,448.00			

(八) 长期股权投资

项 目	期末余额	期初余额
长期股权投资	970,651.16	
合计	970,651.16	

长期股权投资期末明细项目列示如下：

被投资单位名称	期末余额	投资占比(%)	核算方法
博冶投资管理(大冶)有限公司	970,651.16	20.00	权益法
合计	970,651.16	20.00	—



(九) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	道路与管网	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	40,524,516.02	13,821,956.51	633,481,450.27	73,064,325.25	7,462,317.83	768,354,565.88
2. 本期增加金额	1,355,158.18	2,129,287.00	761,326,157.23	1,315,733.76	556,159.00	766,682,495.17
(1) 购置	1,355,158.18	2,129,287.00		1,315,733.76	556,159.00	5,356,337.94
(2) 在建工程转入			761,326,157.23			761,326,157.23
3. 本期减少金额	4,686,749.60			400,494.00		5,087,243.60
(1) 处置或报废	4,686,749.60			400,494.00		5,087,243.60
4. 期末余额	37,192,924.60	15,951,243.51	1,394,807,607.50	73,979,565.01	8,018,476.83	1,529,949,817.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,663,325.46	8,139,771.22	26,131,282.49	32,376,632.49	3,917,085.76	88,228,097.42
2. 本期增加金额	1,252,336.76	966,514.12	3,009,234.19	10,064,416.93	2,198,528.26	17,491,030.26
(1) 计提	1,252,336.76	966,514.12	3,009,234.19	10,064,416.93	2,198,528.26	17,491,030.26
3. 本期减少金额	3,226,359.75			400,494.00		3,626,853.75
(1) 处置或报废	3,226,359.75			400,494.00		3,626,853.75
4. 期末余额	15,689,302.47	9,106,285.34	29,140,516.68	42,040,555.42	6,115,614.02	102,092,273.93
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	21,503,622.13	6,844,958.17	1,365,667,090.82	31,939,009.59	1,902,862.81	1,427,857,543.52
2. 期初账面价值	22,861,190.56	5,682,185.29	607,350,167.78	40,687,692.76	3,545,232.07	680,126,468.46

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供江水扩建工程	74,605,090.57		74,605,090.57	74,886,825.57		74,886,825.57
铜都大道工程	14,726,140.39		14,726,140.39	104,761,676.80		104,761,676.80
城西北新区学校建设工程	64,835,949.92		64,835,949.92	76,273,844.06		76,273,844.06
城西北工业园区	2,084,018,299.12		2,084,018,299.12	2,170,230,654.00		2,170,230,654.00
城区道路湖黑改造工程	84,283,131.03		84,283,131.03	159,536,339.05		159,536,339.05



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金湖大道延伸工程	30,394,564.16		30,394,564.16	73,017,917.10		73,017,917.10
还建点工程	1,823,994,394.13		1,823,994,394.13	1,394,772,679.22		1,394,772,679.22
大冶市尹家湖西岸景观工程项目	61,010,793.50		61,010,793.50	61,010,793.50		61,010,793.50
攀宇工业园	367,683,542.35		367,683,542.35	349,007,529.79		349,007,529.79
城东新区农民住房建设项目	154,057,782.46		154,057,782.46	146,155,068.99		146,155,068.99
城区供水管网改造工程	82,637,857.78		82,637,857.78	64,108,358.58		64,108,358.58
尹家湖水环境综合治理项目	413,823,312.67		413,823,312.67	302,098,549.16		302,098,549.16
大冶湖环境综合治理项目	285,214,629.55		285,214,629.55	116,575,373.40		116,575,373.40
2014 年第一批棚户区改造项目	564,096,188.67		564,096,188.67			
2015 年第一批棚户区改造项目	277,853,363.95		277,853,363.95			
其他工程项目	481,526,638.93		481,526,638.93	516,993,958.43		516,993,958.43
合计	6,864,761,679.18		6,864,761,679.18	5,609,429,567.65		5,609,429,567.65

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
尹家湖水环境综合治理项目	302,098,549.16	134,833,244.86	23,108,481.35		413,823,312.67	债券募集资金
大冶湖环境综合治理项目	116,575,373.40	168,639,256.15			285,214,629.55	债券募集资金
2014 年第一批棚户区改造项目		564,096,188.67			564,096,188.67	自筹资金
2015 年第一批棚户区改造项目		277,853,363.95			277,853,363.95	自筹资金
合计	418,673,922.56	1,145,422,053.63	23,108,481.35		1,540,987,494.84	——

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,004,726.14	188,679.25	5,193,405.39
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,004,726.14	188,679.25	5,193,405.39
二、累计摊销			
1. 期初余额	809,701.62	26,729.61	836,431.23
2. 本期增加金额	118,492.92	18,867.96	137,360.88
(1) 计提	118,492.92	18,867.96	137,360.88
(2) 企业合并增加			



项目	土地使用权	软件	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	928,194.54	45,597.57	973,792.11
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,076,531.60	143,081.68	4,219,613.28
2. 期初账面价值	4,195,024.52	161,949.64	4,356,974.16

(十二) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	191,404.64	765,618.56	930,766.49	3,723,065.93
小 计	191,404.64	765,618.56	930,766.49	3,723,065.93

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	210,000,000.00	50,000,000.00
合 计	215,000,000.00	210,000,000.00

注：抵押借款系子公司大冶市公共汽车公司以位于大冶新冶大道 53 号的办公楼（权属证编号 02-2243 号）作抵押，向中国建设银行股份有限公司大冶支行借款 500.00 万元；

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	210,494,918.61	49,960,291.30
1 年以上	94,903,474.86	110,192,743.24
合计	305,398,393.47	160,153,034.54



账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
大冶市昌兴建筑工程有限公司	66,970,000.00	合同未执行完毕
合计	66,970,000.00	—

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	30,690,186.52	118,062,981.73
1 年以上	33,188,800.58	26,318,199.24
合计	63,878,987.10	144,381,180.97

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
湖北徐风置业有限公司	1,953,268.42	竣工决算尚未结束
金湖街道办事处	1,421,518.00	竣工决算尚未结束
合 计	3,374,786.42	—

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,117,349.92	38,282,576.58	38,347,993.25	2,051,933.25
二、离职后福利-设定提存计划	458,043.92	2,164,010.65	2,129,740.50	492,314.07
合计	2,575,393.84	40,446,587.23	40,477,733.75	2,544,247.32

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,686,280.73	34,317,642.73	34,201,138.12	1,802,785.34
2、职工福利费		502,557.88	502,557.88	
3、社会保险费	8,882.85	1,568,513.16	1,975,083.66	-397,687.65
其中：医疗保险	7,402.11	1,252,253.26	1,661,017.32	-401,361.95
生育保险	383.88	78,934.84	78,365.18	953.54
工伤保险	1,096.86	237,325.06	235,701.16	2,720.76
4、住房公积金	-78,542.60	542,625.37	713,820.60	-249,737.83
5、工会经费和职工教育经费	500,728.94	1,351,237.44	955,392.99	896,573.39
合计	2,117,349.92	38,282,576.58	38,347,993.25	2,051,933.25



3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	455,732.19	1,982,467.41	1,950,480.17	487,719.43
2、失业保险费	2,311.73	181,543.24	179,260.33	4,594.64
合计	458,043.92	2,164,010.65	2,129,740.50	492,314.07

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	285,650.84	475,571.83
营业税	636,105.03	599,124.89
城建税	76,518.16	81,897.50
企业所得税	11,759,539.14	11,377,468.92
房产税	85,057.30	54,763.17
土地使用税	27,858.62	73,547.74
印花税	9,226.35	5,039.55
教育费附加	31,810.25	34,115.65
地方教育附加费	39,828.77	41,365.73
堤防费	12,674.44	23,509.31
合计	12,964,268.90	12,766,404.29

(十八) 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
借款	1,519,047,359.26	80.09	643,000,000.00	35.05
职工集资款			5,316,584.47	0.29
工程质保金	8,031,052.00	0.42	7,295,987.00	0.40
水费保证金	1,539,305.34	0.08	1,577,305.34	0.09
风险担保金	9,460,000.00	0.50	13,302,650.00	0.73
风险抵押金	6,691,450.06	0.35	2,135,800.06	0.12
车辆违约保证金	8,000,000.00	0.42	8,780,000.00	0.48
项目拨款	259,651,400.00	13.69	1,095,231,400.00	59.70
其他单位往来款	84,365,004.74	4.45	57,667,349.39	3.14
合计	1,896,785,571.40	100.00	1,834,307,076.26	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明



单位名称	期末余额	其他应付款性质或内容
大冶市财政局	259,651,400.00	项目拨款
合计	259,651,400.00	—

(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分类列示

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	33,500,000.00	18,663,333.29
一年内到期的长期应付款	116,000,000.00	30,000,000.00
合 计	149,500,000.00	48,663,333.29

注：(1) 一年内到期的长期借款中，公司以政府补贴受益权作质押，向国家开发银行湖北省分行借款 350.00 万元；公司以国有土地使用权作抵押（权证号为：大治国用（2010）第 0050160520 号、大治国用（2010）第 0020200503 号、大治国用（2010）第 0050260507 号、大治国用（2010）第 0050260510 号），向农业发展银行大冶支行借款 3,000.00 万元；

(2) 一年内到期的长期应付款中，公司以国有土地使用权作抵押（权证号为大治国用（2010）第 0050060521 号、大治国用（2010）第 0050070522 号），向湖北宝昭新冶建筑工程公司借款 4,100.00 万元；公司以国有土地使用权作抵押（权证号为大治国用（2010）第 0050260506 号），向大冶市国有资产经营有限公司借款 7,500.00 万元。

(二十) 长期借款

(1) 长期借款分类列示

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	651,400,000.00	681,500,000.00
抵押借款	586,880,555.60	581,913,888.91
保证借款	199,500,000.00	
信用借款	3,374,379.54	4,159,315.77
合 计	1,441,154,935.14	1,267,573,204.68

注 1：质押借款：公司以污水收费权作质押，向国家开发银行湖北省分行借款 3,650.00 万元；

公司以城西北工业园的应收账款债权作质押，向国家开发银行湖北省分行借款 7,200.00 万元；

公司以十里铺还建楼工程、徐家铺还建楼工程、大塘周还建楼工程的应收账款债权作质押，向国家开发银行湖北省分行借款 2,290.00 万元；

公司以应收账款债权作质押、国有土地使用权（权证号为：大治国用（2012）第 0140010500 号、大治国用（2012）第 0140010502 号）作抵押，向国家开发银行湖北省分行借款 52,000.00 万元；

注 2：抵押借款：子公司大冶市公共汽车公司以运输车辆（车辆原值为 3,476,867.04 元）作抵押，向厦门交通银行借款 1,180,555.60 元；

公司以国有土地使用权作抵押（权证号为：大治国用（2010）第 0050160520 号、大治国用（2010）第 0020200503 号、大治国用（2010）第 0050260507 号、大治国用（2010）第 0050260510 号），向农业发展银行大冶支行借款 10,000.00 万元；



公司以国有土地使用权作抵押（权证号为：大冶国用（2013）第 0140010503 号、大冶国用（2013）第 0140010504 号），向农业发展银行大冶支行借款 12,570.00 万元；

公司以国有土地使用权作抵押（权证号为：大冶国用（2012）第 025012GB00008 号），向农业发展银行大冶支行借款 30,000.00 万元；

公司以国有土地使用权作抵押（权证号为：大冶国用（2013）第 0020190384 号、大冶国用（2012）第 0020150035 号），为子公司大冶市自来水公司向中信银行股份有限公司黄石支行借款 6,000.00 万元。

（二十一） 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
13 大冶城投债	992,236,573.16	989,710,100.00
14 大冶城投债	595,896,905.99	594,000,000.00
合 计	1,588,133,479.15	1,583,710,100.00

应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 大冶城投债	10 亿元	2013.11.27	7 年	1,000,000,000.00	989,710,100.00	79,500,000.00	2,526,473.16	79,500,000.00	992,236,573.16
14 大冶城投债	6 亿元	2014.3.5	7 年	600,000,000.00	594,000,000.00	43,800,000.00	1,896,905.99	43,800,000.00	595,896,905.99
合计				1,600,000,000.00	1,583,710,100.00	123,300,000.00	4,423,379.15	123,300,000.00	1,588,133,479.15

（二十二） 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	1,406,000,000.00	483,500,000.00
融资租赁	317,000,000.00	30,500,000.00
合 计	1,723,000,000.00	514,000,000.00

注 1：公司向黄石市城市建设投资开发公司借款 2,300.00 万元，以国有土地使用权作抵押，权证号为大冶国用（2005）第 1103300001-30 至 33 号、（2005）第 1103300001-2 至 6 号、大冶国用（2005）第 110100115 号、大冶国用（2005）第 210100001 号、210100002 号；

公司向大冶市国有资产经营有限公司借款 9,600.00 万元，以国有土地使用权作抵押，权证号为大冶国用（2010）第 0050260506 号；

公司向武汉市长丰市政水利工程有限公司借款 3,000.00 万元，以国有土地使用权作抵押，权证号为大冶国用（2011）第 0050090509 号；

公司向大冶市市政工程公司借款 3,000.00 万元，以国有土地使用权作抵押，权证号为大冶国用（2013）第 0270410908 号、大冶国用（2010）第 0050060519 号；

公司向湖北正阳建筑公司借款 1,100.00 万元，以国有土地使用权作抵押，权证号为大冶国用（2010）第 0050060522 号；



公司向大冶市昌兴建筑工程有限公司借款 5,100.00 万元,以国有土地使用权作抵押,权证号为大冶国用(2011)第 0050090511 号、大冶国用(2013)第 0270410908 号;

公司以应收账款债权作质押,向国家开发银行湖北省分行借款 57,000.00 万元;

湖北省投资公司以其与大冶市政府签订的《湖北省大冶市 2015 年第一批棚户改造项目委托代建融资协议书》项下享有的所有权益和收益提供质押,为公司向国家开发银行湖北省分行借款 23,000.00 万元;

公司向国开发展基金有限公司以投资的形式借款 36,500.00 万元。

注 2: 子公司大冶市自来水公司向远东国际租赁有限公司以融资租赁方式借款 5,000.00 万元,期末余额为 1,700.00 万元,以国有土地使用权作抵押,权证号为大冶国用(2012)第 025012GB00013 号;融资租赁的固定资产账面原值为 51,679,678.95 元;公司向湖北金融租赁股份有限公司以融资租赁方式借款 20,000.00 万元,由子公司大冶市自来水公司提供连带保证责任作担保;公司向湖北金融租赁股份有限公司以融资租赁方式借款 10,000.00 万元,以公司国有土地使用权作抵押,权证号为大冶国用(2015)第 025004GB70003 号及大冶国用(2015)第 025004GB70001 号,同时由子公司大冶市自来水公司提供连带保证责任作担保。

(二十三) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
大冶市国有资产经营有限公司	265,000,000.00	100.00			265,000,000.00	100.00
合计	265,000,000.00	100.00			265,000,000.00	100.00

(二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	16,099,602,735.92	1,456,175,637.34		17,555,778,373.26
其中: 国有土地使用权	15,197,242,590.64			15,197,242,590.64
工程项目	876,480,549.97	1,253,162,189.34		2,129,642,739.31
股权投资	25,879,595.31	203,013,448.00		228,893,043.31
合计	16,099,602,735.92	1,456,175,637.34		17,555,778,373.26

注 1: 股权投资是根据大冶市国有资产经营有限公司出具的冶国资司函【2015】2 号文件,大冶市政府将采矿权价款 20,301.3448 万元以股权投资的方式注入到大冶有色金属集团控股有限公司。根据大冶市政府安排,大冶市城市建设投资开发有限公司将代表大冶市政府作为大冶市注入到大冶有色金属集团控股有限公司采矿权的股东。

注 2: 工程项目的增加系政府划拨的城西北工业园、还建楼工程。

(二十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	141,106,141.50			141,106,141.50
合 计	141,106,141.50			141,106,141.50



(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,263,210,542.25	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,263,210,542.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	430,160,153.01	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,693,370,695.26	

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	736,272,146.70	379,737,244.14	648,182,125.67	327,203,403.99
土地整理	551,750,000.00	220,700,000.00	523,730,000.00	209,492,000.00
代建项目管理费	86,998,839.75	75,651,165.00	41,163,531.46	41,163,531.46
自来水销售业务	64,858,213.97	44,467,267.22	48,572,188.97	39,513,676.33
管网安装业务	8,233,136.56	7,514,079.59	9,289,080.72	7,314,497.88
公共运输业务	24,431,956.42	31,404,732.33	25,427,324.52	29,719,698.32
二、其他业务小计	16,579,967.98	14,093,141.99	15,662,075.58	12,355,984.93
租赁业务	651,913.20		1,193,658.90	
广告业务	2,140,810.33	1,757,755.91	3,187,850.48	1,255,057.02
污水处理业务	13,409,756.00	12,121,100.00	10,759,400.00	10,759,400.00
其他	377,488.45	214,286.08	521,166.20	341,527.91
合计	752,852,114.68	393,830,386.13	663,844,201.25	339,559,388.92

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,900,736.53	1,198,023.34
城市建设税	333,046.20	393,168.25
教育费附加	142,734.09	168,500.68



项目	本期发生额	上期发生额
地方教育附加费	66,132.00	113,534.33
堤防费	93,246.71	112,333.78
合计	2,535,895.53	1,985,560.38

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,581,133.95	59,714,452.64
减：利息收入	5,623,207.00	2,398,756.61
手续费支出	152,692.31	53,326.38
合 计	45,110,619.26	57,369,022.41

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,101,865.74	1,173,604.54
合计	3,101,865.74	1,173,604.54

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
其他	82,158.01	8,640,189.46
合计	82,158.01	8,640,189.46

(三十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,714.00	100,850.00	33,714.00
其中：固定资产处置利得	33,714.00	100,850.00	33,714.00
政府补助	160,123,195.66	120,442,492.38	160,123,195.66
罚款收入	12,575.00	306,218.00	12,575.00
其他	839,749.05	215,986.63	839,749.05
合计	161,009,233.71	121,065,547.01	161,009,233.71

2、 计入当期损益的政府补助



项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工程项目补贴	141,000,000.00	110,000,000.00	与收益相关
燃油、天然气补贴	6,780,595.66	9,089,992.38	与收益相关
车辆报废补贴款		310,000.00	与收益相关
线路亏损补贴	500,000.00	200,000.00	与收益相关
城乡供水一体化补助		480,000.00	与收益相关
残疾人乘车补贴		200,000.00	与收益相关
公益性补贴	7,830,000.00		与收益相关
稳岗补贴	27,600.00	69,500.00	与收益相关
债券融资奖励扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
购车补贴	2,930,000.00		与收益相关
其他	55,000.00	93,000.00	与收益相关
合计	160,123,195.66	120,442,492.38	—

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,460,389.85	65,450.82	1,460,389.85
其中：固定资产处置损失	1,460,389.85	65,450.82	1,460,389.85
对外捐赠支出	22,000.00	2,000.00	22,000.00
罚款支出	146,859.22	208.27	146,859.22
其他	5,042,238.74	20,000.00	183,238.74
合计	6,671,487.81	87,659.09	1,812,487.81

(三十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,057,681.74	649,265.39
递延所得税费用	739,361.85	-10,047.49
合计	1,797,043.59	639,217.90

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	430,160,153.01	360,182,821.49



项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	3,101,865.74	1,173,604.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,491,030.26	15,700,681.56
无形资产摊销	137,360.88	137,360.88
长期待摊费用摊销		
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）	1,427,389.85	-35,399.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-714.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,581,133.95	59,714,452.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,158.01	-8,640,189.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	739,361.85	-10,047.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,897,917.04	-520,061,720.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-395,627,836.68	153,045,646.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-778,820,161.27	-302,687,449.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-729,790,491.46	-241,480,238.51
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		
现金的期末余额	1,382,229,039.77	591,286,087.60
减：现金的期初余额	591,286,087.60	174,796,564.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	790,942,952.17	416,489,523.43

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,382,229,039.77	591,286,087.60
其中：库存现金	2,211.04	55,719.08
可随时用于支付的银行存款	1,379,226,828.73	590,987,270.18
可随时用于支付的其他货币资金	3,000,000.00	243,098.34
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,382,229,039.77	591,286,087.60



(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
存货	2,431,905,857.65	用于抵押借款
固定资产	62,986,005.99	
其中：运输工具	3,476,867.04	用于抵押借款
道路与管网	51,679,678.95	用于融资租赁
房屋建筑物	7,829,460.00	用于抵押借款
合计	2,494,891,863.64	—

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
大冶市自来水公司	大冶市东风路 14 号	大冶市	生产	100.00	同一控制下企业合并
大冶市公共汽车公司	大冶市新冶大道 53 号	大冶市	交通运输	100.00	同一控制下企业合并

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	与本公司关系	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(%)
大冶市国有资产经营有限公司	母公司	大冶市城北开发区怡和路 15 号	授权范围内的国有资产经营管理、国有资产(股)交易、投资、租赁、收购、国有资产信息咨询	叁仟万元整	100.00	100.00
大冶市国有资产管理局	最终控制方	大冶市城北开发区怡和路 15 号	负责全市行政事业单位国有资产管理、负责全市行政事业单位经营性资产收益征管,履行出资人职责、监管市级国有企业资产、承担保值增值责任			

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	高管人员关联
黄石市中小企业信用担保有限责任公司	为信息主体担保



(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大冶市城市建设投资开发有限公司	大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	50,000.00	2014/1/14	2019/1/14	否
大冶市城市建设投资开发有限公司	大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	41,300.00	2014/9/20	2020/12/31	否
大冶市城市建设投资开发有限公司	大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	71,000.00	2015/12/03	2020/12/02	否
大冶市城市建设投资开发有限公司	大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	20,819.23	2015/10/16	2019/10/9	否
大冶市城市建设投资开发有限公司	大冶市国有资产经营有限公司	25,572.00	2014/7/10	2019/8/30	否
大冶市城市建设投资开发有限公司	大冶市国有资产经营有限公司	20,000.00	2014/7/10	2017/5/16	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日
大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	拆出	55,570,177.00		长期
大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	拆入	136,000,000.00		长期
大冶市国有资产经营有限公司	拆入	171,000,000.00		长期

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	55,570,177.00	277,850.89	230,000,000.00	1,150,000.00
合计		55,570,177.00	277,850.89	230,000,000.00	1,150,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	大冶大中城镇化建设投资开发有限公司	136,000,000.00	
长期应付款	大冶市国有资产经营有限公司	171,000,000.00	182,000,000.00
合 计		307,000,000.00	182,000,000.00

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项



报告期内无需要披露的重大承诺事项。

(二) 截止报告日, 公司的或有事项为对外提供担保, 具体如下:

序号	金融机构名称	担保金额(万元)	担保方式	被担保单位	被担保借款合同期限
1	中国农业发展银行大冶市支行	100,000.00	单人担保	大冶市土地收购储备中心	2014/12/9-2021/12/8
2	中国农业发展银行大冶市支行	31,468.76	抵押物担保	大冶市人民医院	2014/11/28-2019/6/21
3	中国建设银行股份有限公司大冶支行	10,000.00	抵押物担保	黄石市城市建设投资开发公司	2008/12/25-2017/6/24

九、资产负债表日后事项

截止报告日, 公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止资产负债表日, 公司无需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	800,294,284.26	100.00	3,674,480.28	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	800,294,284.26	100.00	3,674,480.28	0.46

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	478,839,763.34	100.00	2,358,572.14	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	478,839,763.34	100.00	2,358,572.14	0.50



采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	563,147,852.32	70.37	2,523,748.12	248,157,794.43	51.82	1,205,162.30
1至2年	17,866,463.03	2.23	54,332.32	88,194,650.70	18.42	440,973.25
2至3年	88,192,650.70	11.02	440,963.25	10,660,202.65	2.23	53,301.01
3至4年	10,660,202.65	1.34	53,301.01	37,489,618.31	7.83	187,448.09
4至5年	31,089,618.31	3.88	155,448.09	30,370,608.75	6.34	151,853.04
5年以上	89,337,497.25	11.16	446,687.49	63,966,888.50	13.36	319,834.45
合计	800,294,284.26	100.00	3,674,480.28	478,839,763.34	100.00	2,358,572.14

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
大冶市土地收购储备中心	往来款、土地出让保证金	173,500,000.00	1年以内	21.68
大冶市交通投资有限公司	借款	125,000,000.00	1年以内	15.62
罗家桥街道办事处	城北新区建设款	80,255,000.00	2-3年、5年以上	10.03
湖北正阳建筑工程有限公司	往来款	64,000,000.00	1年以内	8.00
大冶大中城镇化建设投资有限公司	往来款、借款	55,570,177.00	1年以内	6.94
合计	—	498,325,177.00	—	62.27

(二)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,580,246.47		39,580,246.47	31,749,595.31		31,749,595.31
合计	39,580,246.47		39,580,246.47	31,749,595.31		31,749,595.31

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大冶市自来水公司	25,403,982.95			25,403,982.95		
大冶市公共汽车公司	6,345,612.36	6,860,000.00		13,205,612.36		
博冶投资管理(大冶)有限公司		1,000,000.00	29,348.84	970,651.16		
合计	31,749,595.31	7,860,000.00	29,348.84	39,580,246.47		



(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	638,748,839.75	296,351,165.00	564,893,531.46	250,655,531.46
土地整理	551,750,000.00	220,700,000.00	523,730,000.00	209,492,000.00
代建项目管理费	86,998,839.75	75,651,165.00	41,163,531.46	41,163,531.46
二、其他业务小计	13,471,700.00	13,878,855.91	11,975,600.00	12,014,457.02
广告业务	1,350,600.00	1,757,755.91	1,216,200.00	1,255,057.02
污水处理业务	12,121,100.00	12,121,100.00	10,759,400.00	10,759,400.00
合计	652,220,539.75	310,230,020.91	576,869,131.46	262,669,988.48

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	82,158.01	8,303,860.69
合计	82,158.01	8,303,860.69

大冶市城市建设投资开发有限公司



第 1 页至第 34 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期: 2016年3月30日

主管会计工作负责人

签名:

日期: 2016年3月30日

会计机构负责人

签名:

日期: 2016年3月30日





营业执照

(副本)⁽⁶⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



在线扫码获取详细信息

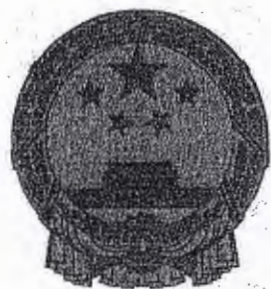
登记机关



2016 年 01 月 05 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3130万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

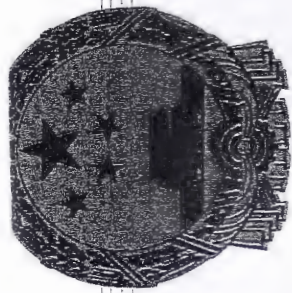
证书序号：NO. 019736

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书编号: 000,18

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

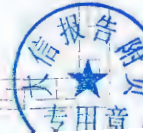
首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:

二〇〇八年一月二十五日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

大信

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009 年 11 月 15 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

注册会计师协会
注册专用章

大信

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009 年 11 月 26 日

1284700010 076



1974-05-28

大信会计师事务所有限公司

420107197405282529

姓 Full name 司
性 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-05-28
工作单位 Working unit 大信会计师事务所有限公司
身份证号 Identity card No. 420107197405282529



年度检查登记
Annual Renew Registration

This certificate is valid for a other year of this renewal.



证书编号: 420003200720
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 26 日
Date of Issuance





姓名 江艳红

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1973-01-28

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所湖北分所

Working unit

身份证号码 420105197301281625

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效

This certificate is valid from the date of this renewal.



书编号:
Certificate

110100690090

注册协会:
Registered Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

日期:
Date of Issuance

年 月 日
2010 10 9 1

正 本 存 档

