

2014年永嘉投资集团有限公司公司债券
2015年年度报告

重要提示

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。

公司2015年年度财务报告经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价及购买本期债券之前，应认真考虑以下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“风险因素”等有关章节内容。

一、偿付风险

公司资产以在建工程、土地资产为主，资产流动性一般，拟建、在建项目资金需求量较大，存在一定的资金压力，而负债规模迅速上升，偿债压力加大。因此，在本期债券的存续期限内，受国家政策、法规、行业和市场等不可控因素的影响，发行人如果不能从预期的还款来源获得足够资金，可能会影响本期债券本息的按时足额兑付。

二、对外担保风险

发行人目前存在较大规模的对外担保。截至2015年末，公司为非关联方提供的担保对象主要是永嘉旅游投资集团有限公司和永嘉县中交一公局瓯北大桥投资建设有限公司等国有单位。相关单位目前的经营情况、财务状况和资产质量均处于较为良好的水平，但在本次债券存续期内，仍可能由于不可控的市场环境变化，使担保对象的盈利能力发生不利变化。如果被担保企业因经营不善或其他原因无法偿还贷款，公司须承担连带担保责任，存在一定的对外担保风险。

三、盈利能力薄弱的风险

公司主业盈利弱，利润对政府补贴依赖大；本期债券的偿债资金主要来源于每年的地方国有土地使用权出让收入，未来土地市场波动会对公司偿债产生一定影响；公司土地开发业务未来出让易受土地市场价格波动影响，且目前尚未明确收益分配方案；公司自有土地资产价值易受土地市场波动影响；

目录

重大风险提示	3
释义	6
第一节公司及相关中介机构简介	7
一、发行人	7
二、会计师事务所	7
三、债权代理机构/抵押权代理机构/账户监管机构/抵押资产监管机构.....	8
四、信用评级机构	8
五、报告期内中介机构变更情况	8
第二节公司债券事项	9
一、存续债券情况	9
二、募集资金使用情况	9
三、跟踪评级情况	10
四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施	10
五、债券持有人会议的召开情况	11
六、债券受托管理人履职情况	11
第三节财务和资产情况	12
一、报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标	12
二、主要资产及负债变动情况	13
三、受限资产情况	15
四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况	18
五、对外担保情况	18
六、银行授信、使用情况及偿还银行贷款情况	19
第四节业务和公司治理情况	20
一、公司主要业务和经营状况简介	20
二、公司未来发展的展望	20
三、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明	21
四、公司非经营性往来占款、资金拆借及违规担保情况说明	22
五、公司治理、内部控制情况说明	24
第五节重大事项	25

第六节 财务报告 26

释义

在本报告中，除非上下文另有规定，下列词汇具有以下含义：

发行人、公司、本公司：指永嘉投资集团有限公司。

本期债券：指发行人发行的总额为人民币 8 亿元的 2014 年永嘉投资集团有限公司公司债券，简称“14 永嘉债”。

国家发改委：指中华人民共和国国家发展和改革委员会。

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：指中国证券登记结算有限责任公司。

债券托管机构：指中央国债登记公司和/或中国证券登记公司。

主承销商：指浙商证券股份有限公司。

评级机构：指鹏元资信评估有限公司。

报告期：指 2015 年。

近两年：指 2014 年、2015 年。

元：指人民币元。

工作日：指商业银行对公营业日（不包括我国的法定节假日或休息日）。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）。

第一节公司及相关中介机构简介

一、发行人

中文名称：永嘉投资集团有限公司

注册地址：永嘉县上塘镇环城西路与环城北路交叉口（财税大楼内）

法定代表人：陈献锋

信息披露事务负责人：谷黎洁

联系地址：永嘉县上塘镇县前路158号

电话：0577-67029992

传真：0577-67029992

电子邮箱：244321574@qq.com

邮编：325100

年度报告查询地址：www.sse.com.cn和www.chinabond.com.cn

年度报告备查地：永嘉县上塘镇县前路158号

报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况：报告期内，本公司控股股东由永嘉县财政局变更为永嘉县国有资产管理办公室，变更日期为2015年5月26日；董事长/法定代表人由胡国强变更为陈献锋，变更日期为2015年3月24日；钱文锋不再担任公司董事，变更日期为2015年11月13日；邵宗信不再担任公司监事会主席，由黄冰男担任公司监事会主席，变更日期为2015年11月13日。除上述变更事项外，报告期内公司实际控制人以及董事、监事、高级管理人员并未发生变更。

二、会计师事务所

名称：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

注册地址：杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

法定代表人：余强

联系人：包平荣

联系地址：杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

电话：0571-88879201

传真：0571-88879000-7201

邮编：310016

三、债权代理机构/抵押权代理机构/账户监管机构/抵押资产监管机构

名称：中国工商银行股份有限公司温州分行

注册地址：温州市人民东路2号

负责人：候念东

联系人：叶际桥

联系地址：永嘉县上塘功能区建设大厦一楼

电话：0577-67228818

传真：0577-67259113

邮编：325100

四、信用评级机构

名称：鹏元资信评估有限公司

注册地址：广东省深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

法定代表人：刘思源

联系人：毕柳

联系地址：上海市浦东新区杨高南路428号世纪广场3号楼3C

联系电话：021-51035670-8006

传真：021-51035670-8015

邮政编码：200127

五、报告期内中介机构变更情况

报告期内未发生中介机构变更情况。

第二节 公司债券事项

一、存续债券情况

截止目前公司公开发行并在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转
让的的未到期或到期未全额兑付的公司债券共1只，共计债券余额8亿元。

证券交易所上市债券情况

债券名称	2014年永嘉投资集团有限公司公司债券
简称	14永嘉债
代码	127034.SH 1480558.IB
发行日	2014-11-12
到期日	2021-11-12
债券余额	8亿元
利率	6.50%
还本付息方式	本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，自本期债券存 续期第三年起于每年的11月12日按20%的比例逐年等额偿还本金，最 后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。
交易场所	上海证券交易所/银行间市场
报告期内付息兑付情况	正常兑付
选择权条款、可交换条款 等执行情况	本期债券无相关条款

二、募集资金使用情况

本期募集资金8亿元，其中3亿元用于永嘉县桥下镇新区农房改造集聚区建设工
程；5亿元用于瓯北12#地块农房改造集聚一期建设项目，与约定用途一致。

募集资金使用情况

使用情况	3亿元用于永嘉县桥下镇新区农房改造集聚区建设工程；5亿元用 于瓯北12#地块农房改造集聚一期建设项目
履行的程序	-
年末余额	1.3亿元
募集资金专项账户运作情 况	根据约定对募集资金在账户内资金的使用情况进行全面监管，不 仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格 使用该笔资金，做到了专款专用

是否与约定用途一致	是
-----------	---

三、跟踪评级情况

本公司已委托鹏元资信评估有限公司担任本期债券跟踪评级机构，预计最新跟踪评级报告出具的时间为2016年6月，提醒投资者关注。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。现将具体情况披露如下：

（一）专项账户资金提取情况

募集资金使用情况

使用情况	3亿元用于永嘉县桥下镇新区农房改造集聚区建设工程；5亿元用于瓯北12#地块农房改造集聚一期建设项目
履行的程序	-
年末余额	1.3亿元
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金在账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔资金，做到了专款专用
是否与约定用途一致	是

（二）充足的变现资产确保偿债资金来源

发行人资产实力雄厚，工程项目及土地资源充足，必要时可以通过资产变现来补充偿债资金。截至2015年末，发行人账面存货和在建工程余额466,637.96万元，约占资产总额的41.27%，其中包括瓯北12#江头-宁浦农房集聚工程、瓯北13#地块农房集聚工程、屿门-黄屿农房集聚建设工程等在建项目，待相关项目陆续完工后，预计可以为公司带来较为良好的经营收益及现金流。

（三）抵押担保

发行人以下属全资子公司拥有的国有土地使用权为本期债券提供抵押担保，经具有A级土地评估资质的浙江博南土地房地产评估规划有限公司评估，以2014年2月26日为估价基准日，用于抵押土地使用权评估总值为人民币202,524.73万元，抵押比率为2.53倍，足以覆盖本期债券本金及利息。抵押资产监管机构根据《抵押资产监管协议》第七条第2款计算的抵押率低于1.5倍时，应在计算后三个工作日内向

发行人提交追加抵押资产的通知。发行人追加的抵押资产应按照《抵押资产监管协议》有关初始抵押的规定进行价值评估、抵押登记。追加抵押资产的抵押人为追加的抵押资产办理抵押登记，应当邀请抵押资产监管机构授权经办人员参加。抵押资产监管机构对追加的抵押资产的监管方式适用《抵押资产监管协议》。

五、债券持有人会议的召开情况

报告期内，无债券持有人会议召开事项。

六、债券受托管理人履职情况

发行人聘请了中国工商银行股份有限公司温州分行为账户监管银行和债权代理人，并与其签订了《账户监管协议》和《持有人会议规则》。债权代理人负责监管发行人的募集和偿债资金，较好的履行了债权代理人和账户监管人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。

第三节 财务和资产情况

一、报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

主要会计数据和财务指标

单位：元

财务指标	2015年度	2014年度	同比变动
总资产	11,307,685,291.09	10,052,959,639.60	12.48%
归属于母公司股东的净资产	4,606,695,123.86	4,519,492,756.43	1.93%
营业收入	433,881,524.79	417,676,566.87	3.88%
归属于母公司股东的净利润	78,215,797.73	90,873,903.26	-13.93%
经营活动现金流量净额	275,027,458.15	-957,016,970.18	-128.74%
投资活动现金流量净额	77,702,609.06	-744,178,537.76	-110.44%
筹资活动现金流量净额	-257,630,124.61	1,568,404,862.19	-116.43%
期末现金及现金等价物余额	542,213,762.08	447,113,819.48	21.27%
流动比率	1.69	2.12	-20.28%
速动比率	0.62	1.12	-44.64%
资产负债率	59.20%	54.98%	7.68%
利息保障倍数	1.01	1.35	-25.19%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿还率	100%	100%	0.00%

上述财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债；
- (2) 速动比率=（流动资产－存货）/流动负债；
- (3) 资产负债率=负债总额/资产总额；
- (4) 利息保障倍数=（利润总额+计入财务费用的利息费用）/（资本化的利息费用+计入财务费用的利息费用）；
- (5) 贷款偿还率=实际贷款额/应还贷款额；
- (6) 利息偿还率=实际支付利息/应支付利息。

财务指标波动较大的项目说明：

（1）经营活动现金流量净额由负转正，主要系今年公司收到大量往来款项计入收到的其他与经营户的有关的现金科目导致。另一方面，公司销售商品、提供劳

务收到的现金也由2014年度的451,272,892.47元上升到629,919,831.21元，且公司经营
活动现金流出金额较2014年变化不大，上述因素导致2015年经营活动现金流量净
额大幅增加。

(2) 投资活动现金流量净额由负转正，主要系今年收到大量其他与投资活动
有关的现金，支付其他与投资活动有关的现金较上年大幅减少导致。

(3) 筹资活动现金流量净额由正转负，主要系2014年发行债券收到现金导致
2014年筹资活动现金流入较大。

(4) 流动比率较2014年下降20.20%，主要系虽然流动资产、流动负债均较上
年有所增加，但流动负债较上年的增幅比增幅较流动资产增幅大所致。流动负债由
2014年的2,498,277,801.12元大幅增加至2015年的3,864,185,656.59元，主要系其他应
付款的增加所致。

二、主要资产及负债变动情况

截止2015年12月31日，本公司主要资产及负债变动情况如下表所示：

主要资产及负债变动情况

单位：元

科目名称	2015 年度	2014 年度	同比变动
货币资金	542,213,762.08	447,113,819.48	21.27%
应收账款	8,990,116.67	6,910,361.03	30.10%
预付款项	2,346,168.77	2,109,667.40	11.21%
应收利息	686,833.34	-	-
其他应收款	1,855,401,589.12	2,314,430,058.26	-19.83%
存货	4,124,617,940.01	2,508,233,777.47	64.44%
其他流动资产	-	15,251,551.09	-100.00%
流动资产合计	6,534,256,409.99	5,294,049,234.73	23.43%
可供出售金融资产	31,750,000.00	31,550,000.00	0.63%
长期股权投资	26,250,009.25	26,542,256.44	-1.10%
固定资产	885,383,221.26	843,304,901.66	4.99%
在建工程	541,761,669.08	760,646,225.96	-28.78%

无形资产	3,279,856,433.07	3,088,215,167.94	6.21%
长期待摊费用	4,593,695.58	5,558,847.61	-17.36%
递延所得税资产	3,833,852.86	3,093,005.26	23.95%
非流动资产合计	4,773,428,881.10	4,758,910,404.87	0.31%
资产总计	11,307,685,291.09	10,052,959,639.60	12.48%
短期借款	380,270,000.00	505,300,000.00	-24.74%
应付账款	27,532,737.53	71,858,304.69	-61.68%
预收款项	323,700,253.94	148,122,401.77	118.54%
应付职工薪酬	26,243,156.67	23,258,436.85	12.83%
应交税费	37,331,021.13	24,786,504.99	50.61%
应付利息	11,141,380.61	12,512,625.37	-10.96%
应付股利	1,502,608.87	934,048.97	60.87%
其他应付款	2,619,417,458.46	1,518,985,117.20	72.45%
一年内到期的非流动负债	437,047,039.38	192,520,361.28	127.01%
流动负债合计	3,864,185,656.59	2,498,277,801.12	54.67%
长期借款	1,904,566,666.67	2,184,629,389.23	-12.82%
应付债券	793,306,806.75	791,711,006.00	0.20%
递延收益	132,430,375.05	52,690,271.19	151.34%
非流动负债合计	2,830,303,848.47	3,029,030,666.42	-6.56%
负债合计	6,694,489,505.06	5,527,308,467.54	21.12%

资产负债项目中波动较大的明细分析：

（1）应收账款较去年同期增长30.10%，主要系新增政府性应收款永嘉县东城街道敬仁村民委员会100万元，永嘉县桥头镇人民政府103.91万元，共计203.91万元所致。

（2）应收利息较去年大幅增长主要系银行定期存款产生的利息大幅增长所致。

（3）存货较去年同期增长64.44%，主要系永嘉县桥下镇新区农房改造集聚建设工程、瓯北12#江头-宁浦农房集聚工程、屿门-黄屿农房集聚建设工程、人才公寓等项目开发进度的增加所致。

(4) 其他流动资产较去年大幅下降主要系发行人预缴的企业所得税大幅下降和持有的理财产品到期所致。

(5) 在建工程较去年下降28.78%，主要系人才公寓建设项目期末余额中的289,832,455.90元转入存货科目核算所致。

(6) 应付账款较去年同期下降61.68%，主要系发行人于2015年度偿还了大量账龄为1年以内的应付款项所致。

(7) 预收款项较去年增长118.54%，主要系账龄为1年以内的款项较去年增长了152,659,298.42元所致。

(8) 应付股利较去年增长60.87%，主要系发行人于2015年末应付永嘉县财政局国有资本收益金增加了539,863.81元所致。

(9) 其他应付款较去年同期增长72.45%，主要系发行人暂借款大幅增长所致。

(10) 一年内到期的非流动负债较去年增长127.01%，主要系一年内到期的长期借款大幅增长所致。

(11) 递延收益较去年增长151.34%，主要系发行人子公司永嘉县水务集团有限公司于2015年取得的政府补助款43,037,276.01元确认为递延收益所致。

三、受限资产情况

截止2015年12月31日，发行人受限资产具体情况如下：

(1) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面净值	担保借款余额	借款到期日
永嘉县三江新城开发投资有限公司	中投信托有限责任公司	土地使用权和工程项目收益权	10,598.69	10,081.38	5,350.00	2017-9-10
永嘉县三江新城开发投资有限公司	中投信托有限责任公司				5,350.00	2016-12-20
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权	45,127.42	44,321.57	10,000.00	2017-4-26
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			3,960.00	2017-4-26
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			2,000.00	2017-4-26
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			5,000.00	2017-4-26

限公司						
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			10,000.00	2017-4-26
永嘉县长途汽车运输有限公司	工商银行永嘉支行	土地使用权	1,028.00	1,028.00	350.00	2016-4-29
永嘉县长途汽车运输有限公司	工商银行永嘉支行	土地使用权			277.00	2016-7-27
永嘉县长途汽车运输有限公司	光大银行宁波分行	22 辆宇通客车	893.20	561.55	85.62	2016-4-18
永嘉县长途汽车运输有限公司	厦门银行	15 辆金龙公交车	605.38	605.38	119.09	2016-7-22
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	杭州银行温州分行	土地使用权	19,263.37	19,263.37	12,000.00	2016-5-29
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	中国工商银行永嘉上塘支行	土地使用权	13,583.26	12,677.71	3,000.00	2017-12-20
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	中国工商银行永嘉上塘支行	土地使用权			2,500.00	2018-6-19
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	宁波银行温州瓯海支行	在建工程	9,994.34	9,994.34	300.00	2017-12-10
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	宁波银行温州瓯海支行	在建工程			3,000.00	2017-7-25
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	宁波银行温州瓯海支行	在建工程			5,500.00	2017-11-20
小计					68,791.71	

(2) 截止2015年12月31日，发行人合并范围内公司之间的财产抵押担保情况

(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借 款余额	借款到期日
本公司	永嘉县水务集团有限公司	宁波银行温州分行	土地使用权	8,964.98	8,233.83	10,000.00	2017-12-3
本公司	永嘉县水务集团有限公司	浙商银行温州永嘉支行	土地使用权	7,209.78	6,684.07	8,500.00	2017-12-18
本公司	永嘉县三江新城开发投资有限公司	华夏银行温州分行	土地使用权	7,333.66	6,660.85	2,000.00	2016-11-15
本公司	永嘉县三江新城开发投资有限公司	华夏银行温州分行	土地使用权			5,100.00	2016-11-15

	限公司						
小计						33,000.00	

（3）截止2015年12月31日，本公司为非关联方提供财产抵押情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借 款余额	借款到期 日
本公司	永嘉县中医医院	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	25,852.39	25,206.08	2,393.00	2018-12-1
本公司	永嘉县交通投 资集团有限公 司	宁波银行 温州瓯海 支行	土地使用权	13,001.55	12,676.51	8,820.00	2017-6-30
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	12,184.00	2017-12-1
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,174.00	2017-12-16
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,000.00	2017-12-20
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,527.00	2017-12-22
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,308.00	2017-12-24
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,855.00	2017-12-31
小计						30,261.00	

（4）截止2015年12月31日，发行人合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产
质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	担保借款余 额	借款到期日
永嘉县山河供水有限 公司	国家开发银行浙 江省分行	楠溪江供水项 目原水费收费 权和政府增资 所形成的企业 受益权	34,900.00	2023-6-23
永嘉县山河供水有限 公司	永嘉农村商业银 行	对乐清市供水 集团有限公司 的应收款项的 收费权	1,000.00	2016-1-25
小计			35,900.00	

四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

发行人无其他债券和债务融资工具。

五、对外担保情况

截止2015年12月31日，发行人对外担保具体情况如下：

(1) 截止2015年12月31日，本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
本公司	永嘉旅游投资集团有限公司	华夏银行温州支行	3,600.00	2016-9-21
本公司	永嘉旅游投资集团有限公司	上海浦发银行温州永嘉支行	10,000.00	2017-11-18
本公司	永嘉旅游投资集团有限公司	中国民生银行温州分行	7,000.00	2016-12-8
本公司	永嘉县城市投资集团有限公司	宁波银行温州瓯海支行	7,000.00	2016-12-15
本公司	瓯北城市投资集团有限公司	华夏银行温州支行	5,000.00	2017-12-15
本公司	永嘉县城市投资集团有限公司	永嘉县城市投资集团有限公司	7,000.00	2016-12-15
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	110.00	2019-11-3
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	97.50	2019-11-3
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	3,400.00	2019-11-3
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	500.00	2017-6-30
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	500.00	2017-12-31
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	500.00	2018-6-30
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	1,000.00	2018-12-31
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	800.00	2019-11-3
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	1,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	2,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	7,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	6,500.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	2,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	3,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公	国家开发银行		2024-12-16

	司		8,000.00	
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	5,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	9,000.00	2024-12-16
合计			90,007.50	

（2）截止2015年12月31日，本公司为非关联方提供财产抵押情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借 款余额	借款到期 日
本公司	永嘉县中医医院	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	25,852.39	25,206.08	2,393.00	2018-12-1
本公司	永嘉县交通投 资集团有限公 司	宁波银行 温州瓯海 支行	土地使用权	13,001.55	12,676.51	8,820.00	2017-6-30
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	12,184.00	2017-12-1
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,174.00	2017-12-16
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,000.00	2017-12-20
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,527.00	2017-12-22
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,308.00	2017-12-24
本公司	永嘉县瓯北高 级中学	交通银行 温州永嘉 支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,855.00	2017-12-31
小计						30,261.00	

六、银行授信、使用情况及偿还银行贷款情况

公司与银行等金融机构保持长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截止2015年末，发行人与各金融机构合作多年，在各家金融机构信誉良好。2015年，公司偿还银行贷款10.63亿元，均按时偿还，不存在展期及减免情况。

第四节业务和公司治理情况

发行人作为永嘉县重点构建的综合性建设、经营和投融资主体，全面负责永嘉县基础设施、水务系统、交通运输建设、农房改造及保障性住房建设等重要领域。自成立以来，始终按照可持续发展的要求，通过市场化运作，统筹经营相关的政府性资源，在促进永嘉县公用设施建设、社会民生发展、经济增长中发挥了较大的作用。

一、公司主要业务和经营状况简介

2015年，公司实现主营业务收入4.15亿元。其中交通运输1.04亿元，水的生产和供应1.86亿元。

近两年经营情况表

单位：元

行业名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
交通运输	104,419,988.89	88,303,497.70	114,074,502.57	91,887,862.21
水的生产和供应	185,650,936.68	76,361,617.96	179,278,969.04	74,533,130.82
化学原料及化学制品	40,159,576.31	28,557,521.33	43,729,577.44	31,083,541.49
电力的生产和供应	21,754,456.99	8,988,934.10	18,484,035.53	8,462,415.48
建筑工程	9,210,925.50	8,747,302.75	5,283,943.50	3,587,551.11
其他服务	53,406,734.65	41,089,242.34	28,975,796.00	20,372,405.58
小计	414,602,619.02	252,048,116.18	389,826,824.08	229,926,906.69

公司营业收入构成及金额与2014年同比保持一致，波动幅度较小。其中交通运输收入较2014年小幅下降，水的生产和供应则较2014年小幅提升。总体而言，公司营业收入较2014年小幅增长，整体营业利润保持稳定。

二、公司未来发展的展望

发行人作为永嘉县人民政府最重要的投资主体和国有资产经营主体，肩负着实施政府宏观调控意图、开发建设永嘉重点项目、致力于永嘉经济崛起的重任。以投资、开发为主，咨询、服务为辅，为永嘉县重大项目注入资金并提供配套服务，大力扶持永嘉县属国有企业，确保县属国有资产保值增值。公司将结合永嘉县自然资源、人文资源、产业优势及企业自身优势，用成长性、发展性的眼光、敏锐的市场

触觉来合理地整合、配置，力争让资源、资本都达到可持续的长足发展。

未来几年内，为进一步加快永嘉的经济发展和建设，继续积极开展永嘉县国有资产的经营和管理，为重点工程建设提供资金保障，主要投资方向包括：

1、重点推进三江国际性休闲商务区的建设

按照“五年见形、十年建成”的目标，高起点、高规格建设三江片区，统筹推进区域开发前期工作和防洪排涝、道路交通、给排水、电力通讯等基础设施建设，按照商务、商业、金融、休闲、居住等主导功能培育，推进商务中心区、现代住宅区、滨江休闲带和低山缓坡风光区等功能区的开发，打造包括金融保险、商务会展、现代商业等现代服务业，生活居住服务、旅游接待服务和高级酒店服务配套的现代服务业集聚区，与温州商务区互补发展，努力建设集高档住宅、金融服务、休闲娱乐于一体的现代化国际性休闲商务区。

2、配合县政府大力推进农村新社区和中心村建设

按照永嘉县政府制定的“资源整合、规范管理、因地制宜、重点突破”的思路，公司将以农房改造集聚建设为切入点，配合县政府大力推进农房改造集聚区建设。

3、继续完善公路站场建设，强化交通运输业务发展

未来将衔接高速铁路、地面铁路、城市轨道、高速公路、城市道路等交汇于黄田，规划建设黄田综合交通枢纽。因此，公司将进一步完善公路站场系统，重点新建黄田一级站场，改新建岩头二级站场，桥下、乌牛三级站场及岩坦、碧莲、大若岩、枫林四级站场，完善一般乡镇五级及以上客运站或回头站布点，力争所有乡镇实现公路站场全覆盖。

4、加强水库水源和引供水设施建设，增加水务、水电业务收入

按照永嘉县政府的要求，公司将适时启动南岸水库建设，做好石染水库前期工作。加快楠溪江供水工程、乌牛供水工程及西向供水工程进度，保障瓯江北岸新城区生产生活用水。

三、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明

我公司经营多年，与各家往来客户合作多年，信誉良好，在报告期内与主要客户发生业务无任何严重违约事项；未形成任何预计负债，对我公司经营情况和偿债能力无影响。

四、公司非经营性往来占款、资金拆借及违规担保情况说明

截至2015年12月31日，公司非经营性往来占款或拆借资金主要如下表所示：

(1) 其他应收款

单位：元

其他应收款项内容	期末金额
永嘉财融投资有限公司	842,426,532.04
永嘉县三江商务区管理委员会	239,346,729.28
永嘉县瓯北东片开发建设指挥部	130,076,934.00
永嘉上塘中心城区管理委员会	110,314,549.40
永嘉瓯北城市新区管理委员会	108,000,000.00
永嘉县桥头镇菇溪河道综合治理工程建设指挥部	78,847,333.33
永嘉县瓯北城市投资集团有限公司	88,109,858.60
浙江永嘉工业园区管理委员会	60,000,000.00
温州市铁路与轨道交通投资集团有限公司	50,103,000.00
41 省道永嘉瓯北至沙头段改建工程建设指挥部	43,000,000.00
永嘉县财政局	33,000,000.00
温州东瓯公交有限公司	8,643,369.58
永嘉县岩坦镇岩坦村经济合作社	7,000,000.00
永嘉县机动车驾驶员协会	6,923,413.07
永嘉县瓯北中心片建设指挥部	5,000,000.00
永嘉县瓯江北片防洪堤指挥部	5,000,000.00
永嘉县大若岩镇人民政府	4,945,086.00
永嘉县碧莲镇碧莲村居委会	3,000,000.00
永嘉县桥下镇八里村民委员会	2,000,000.00
永嘉瓯北城市新区管理委员会瓯北大道建设工程指挥部	2,000,000.00
永嘉县碧莲镇人民政府	1,480,360.00
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	1,454,653.00
永嘉县岩坦镇潘坑村经济合作社	1,300,000.00
永嘉县上塘自来水厂二期工程建设指挥部	1,300,000.00
永嘉县沙头镇渔田村民委员会	1,240,000.00

永嘉县供电局	1,184,726.00
温州瓯江水上游览开发有限公司	900,000.00
永嘉县楠溪江风景旅游开发有限公司	830,000.00
永嘉县散装水泥办公室	735,791.00
永嘉县规划局	657,680.00
永嘉县岩坦镇岩门村民委员会	600,000.00
永嘉县沙头镇人民政府	457,715.00
永嘉县巽宅镇人民政府	405,000.00
永嘉县沙头镇高浦村民委员会	400,000.00
永嘉县人民政府东瓯街道办事处	300,000.00
永嘉县永旺交通公司	238,325.90
温州市瓯海区娄桥镇下斜村村民委员会	200,000.00
永嘉县环保局	148,863.00
永嘉县桥下镇自来水厂	121,547.77
温州公交温永客运有限公司	104,800.00
永嘉县巽宅镇金溪村村委会	46,432.50
永嘉县枫林镇枫一村经济合作社	40,000.00
永嘉县地方税务局瓯北税务分局	26,413.99
永嘉县瓯北镇人民政府	16,572.00
小计	1,841,925,685.46

(2) 其他应付款

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位：元

单位名称	期末数	款项性质或内容
永嘉县财政局	1,824,770,339.28	暂借款
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	52,181,600.00	押金保证金
乐清市供水集团有限公司	50,000,000.00	暂借款
乐清引水工程建设指挥部	40,000,000.00	暂借款
华汇建设集团有限公司	22,571,572.30	押金保证金

浙江东正建设实业集团公司	15,000,000.00	押金保证金
永嘉县国有资产经营有限公司	10,000,000.00	暂借款
浙江省第一水电建设集团股份有限公司	7,187,928.03	押金保证金
永嘉县财政局	5,862,166.46	应付暂收款
温州市铁路建设总指挥部	4,925,100.00	暂借款
江西美华建筑装饰工程公司	4,077,972.01	押金保证金
浙江永嘉工业园区管理委员会	2,710,384.61	暂借款
浙江省隧道工程公司	2,704,308.61	押金保证金
鲲鹏建设集团有限公司	2,400,000.00	押金保证金
江北中心派出所	2,022,622.82	应付暂收款
山西太水市政工程有限公司	1,850,000.00	押金保证金
杭州中艺园林工程有限公司	1,325,859.15	押金保证金
小计	2,049,589,853.27	

五、公司治理、内部控制情况说明

报告期内。本公司在公司治理、内部控制等方面，不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司如约执行募集说明书相关约定或承诺的情况，确保债券投资者应享有的利益。

第五节 重大事项

截止2015年12月31日，本公司没有正在进行的或未决的汇兑本公司财务状况及运营情况产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，五破产重组以及控股股东、实际控制人涉嫌犯罪等应披露的重大事项发生。

序号	相关事项	是否发生 前述事件
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否
2	债券信用评级发生变化	否
3	发行人主要资产被查封、扣押或冻结	否
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	否
5	发行人当年累计新增借款或对外担保超过上年末净资产的 20%	否
6	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的 10%	否
7	发行人发生超过上年末净资产 10%的重大损失	否
8	发行人作出减资、合并、分立、解散、申请破产的决定	否
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或者受到重大行政处罚	否
10	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否
11	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否
12	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	否
13	其他对债券持有人权益由重大影响的事项	否

第六节 财务报告

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件。

(本页无正文为 2014 年永嘉投资集团有限公司公司债券 2015 年年度报告之盖章页)





中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C.): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0571-88879000
www.zhcpa.com

永嘉投资集团有限公司
2015 年度审计报告



审计报告

中汇会审[2016]1299号

永嘉投资集团有限公司董事会:

我们审计了后附的永嘉投资集团有限公司(以下简称永嘉投资集团)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、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是永嘉投资集团管理层的责任,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,以使合并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合并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，永嘉投资集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永嘉投资集团2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2016年3月8日

资产负债表

2015年12月31日

单位: 人民币元

资产	行次	期末数		期初数		行次	性质	负债和所有者权益	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司				合并	母公司	合并	母公司
流动资产:												
货币资金	1	549,215,762.08	58,344,571.45	447,113,812.48	22,237,946.70	16	流动资产	货币资金	380,270,000.00	354,000,000.00	505,900,000.00	400,000,000.00
应收账款	2	6,990,116.67		6,910,361.03		17	流动资产	应收账款	37,532,737.53	11,707,516.25	71,858,304.69	57,476,472.00
预付款项	3	2,346,168.77	70,060.10	2,109,667.40	75,560.10	18	流动资产	预付款项	323,700,253.94		148,122,401.77	
应收利息	4	888,853.34	151,666.87			19	流动资产	应收利息	26,243,155.67		33,256,438.85	
应收股利	5					20	流动资产	应收股利	37,331,021.13		34,786,504.96	
其他应收款	6	1,856,401,589.12	2,435,734,507.09	2,314,430,068.26	2,535,302,156.98	21	流动资产	其他应收款	17,141,380.61	7,811,487.22	12,512,626.37	8,141,055.46
存货	7	4,124,517,940.01	732,676,113.37	3,506,253,777.47	235,277,632.96	22	流动资产	存货	1,502,603.87		934,048.97	
一年内到期的非流动资产	8					23	流动资产	一年内到期的非流动资产	2,619,417,458.46	1,577,579,039.28	1,518,985,117.20	1,113,157,463.00
其他流动资产	9	6,594,256,408.99	3,217,976,918.87	3,294,049,234.71	2,792,652,606.74	24	流动资产	其他流动资产	437,007,009.36		192,520,361.26	
流动资产合计	10	31,750,000.00		31,550,000.00		25	流动资产	流动资产合计	3,864,186,306.99	1,951,088,042.73	3,488,277,961.12	1,378,775,000.44
非流动资产:												
可供出售金融资产	11					26	非流动资产	可供出售金融资产				
持有至到期投资	12					27	非流动资产	持有至到期投资				
长期应收款	13	26,230,008.25	750,307,126.08	26,542,258.44	750,172,346.67	28	非流动资产	长期应收款	1,904,566,666.67	425,000,000.00	1,184,625,389.23	300,000,000.00
长期股权投资	14	685,383,221.26	137,669.58	642,304,901.66		29	非流动资产	长期股权投资	750,306,806.75	750,306,806.75	791,711,006.00	751,711,006.00
投资性房地产	15					30	非流动资产	投资性房地产				
固定资产	16	541,781,698.08				31	非流动资产	固定资产	132,430,375.05		32,696,271.13	
在建工程	17					32	非流动资产	在建工程				
工程物资	18					33	非流动资产	工程物资				
无形资产	19	3,279,855,435.07	1,240,356,296.25	3,088,215,167.94	1,020,570,461.99	34	非流动资产	无形资产	3,830,300,843.47	1,219,305,806.75	3,420,650,666.40	895,111,006.00
开发支出	20					35	非流动资产	开发支出	5,894,486,900.86	3,179,484,346.96	5,897,305,487.64	3,572,486,006.44
商誉	21					36	非流动资产	商誉				
长期待摊费用	22	4,524,595.58		5,538,847.61		37	非流动资产	长期待摊费用				
递延所得税资产	23	3,833,852.86		3,093,005.26		38	非流动资产	递延所得税资产	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动资产	24					39	非流动资产	其他非流动资产	3,536,457,898.38	1,159,590,909.46	3,518,832,437.35	1,169,590,909.46
非流动资产合计	25	4,773,428,881.10	1,990,801,194.91	4,198,310,404.87	1,771,015,355.24	40	非流动资产	非流动资产合计	8,811,020.30		8,811,020.30	
资产总计	26	11,377,853,291.06	5,209,778,110.59	10,532,969,639.45	4,563,598,163.96	41	资产总计	资产总计	9,811,020.30	72,383,127.06	72,383,127.06	72,383,127.06
负债和所有者权益												
流动负债:												
短期借款	27					42	流动负债	短期借款				
应付账款	28					43	流动负债	应付账款				
预收款项	29					44	流动负债	预收款项				
应付利息	30					45	流动负债	应付利息				
应付股利	31					46	流动负债	应付股利				
其他应付款	32					47	流动负债	其他应付款				
一年内到期的非流动负债	33					48	流动负债	一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	34					49	流动负债	其他流动负债				
流动负债合计	35					50	流动负债	流动负债合计				
非流动负债:												
长期借款	36					51	非流动负债	长期借款				
应付债券	37					52	非流动负债	应付债券				
长期应付款	38					53	非流动负债	长期应付款				
专项应付款	39					54	非流动负债	专项应付款				
预计负债	40					55	非流动负债	预计负债				
递延收益	41					56	非流动负债	递延收益				
递延所得税负债	42					57	非流动负债	递延所得税负债				
其他非流动负债	43					58	非流动负债	其他非流动负债				
非流动负债合计	44					59	非流动负债	非流动负债合计				
负债合计	45					60	负债合计	负债合计				
所有者权益:												
实收资本	46					61	所有者权益	实收资本				
资本公积	47					62	所有者权益	资本公积				
盈余公积	48					63	所有者权益	盈余公积				
未分配利润	49					64	所有者权益	未分配利润				
归属于母公司所有者权益合计	50					65	所有者权益	归属于母公司所有者权益合计				
少数股东权益	51					66	所有者权益	少数股东权益				
所有者权益合计	52					67	所有者权益	所有者权益合计				
负债和所有者权益总计	53					68	负债和所有者权益总计	负债和所有者权益总计				

红徐印

会计机构负责人

主管会计工作负责人

陈陈印

法定代表人



利 润 表

2015年度



会企02表

编制单位：永嘉投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年数	
			合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	1	433,881,524.79	1,558,053.88	417,676,566.87	
减：营业成本	1	2	255,830,497.71	46,135.87	242,821,304.42	
营业税金及附加	2	3	11,167,227.76	85,692.95	9,647,722.50	
销售费用		4	8,336,013.74		8,544,277.23	
管理费用		5	160,753,706.76	29,038,823.72	161,818,327.51	29,870,214.53
财务费用	3	6	88,660,240.63	51,321.06	60,950,799.57	-488,300.14
资产减值损失	4	7	431,367.35	-4,717.90	1,780,699.50	2,576.08
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		8				
投资收益(损失以“-”号填列)	5	9	7,496,179.82	134,879.41	12,814,946.41	125,712.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		11	-83,801,349.34	-27,534,322.41	-55,071,617.45	-29,258,777.71
加：营业外收入	6	12	182,668,748.91	72,500,300.00	164,567,635.85	79,270,000.00
其中：非流动资产处置利得		13	321,145.29		140,206.56	
减：营业外支出	7	14	1,072,040.25	14,874.05	751,903.15	10,500.00
其中：非流动资产处置损失		15	88,187.43	13,316.00	81,710.48	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		16	97,795,359.32	44,951,103.54	108,744,115.25	50,000,722.29
减：所得税费用	8	17	18,346,821.02		16,658,798.55	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18	79,448,538.30	44,951,103.54	92,085,316.70	50,000,722.29
归属于母公司所有者的净利润		19	78,215,797.73	44,951,103.54	90,873,903.26	50,000,722.29
少数股东损益		20	1,232,740.57		1,211,413.44	
五、其他综合收益的税后净额		21				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		23				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		24				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		25				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		26				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		27				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		28				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		29				
4.现金流量套期损益的有效部分		30				
5.外币财务报表折算差额		31				
6.其他		32				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		33				
六、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		34	79,448,538.30	44,951,103.54	92,085,316.70	50,000,722.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		35	78,215,797.73	44,951,103.54	90,873,903.26	50,000,722.29
归属于少数股东的综合收益总额		36	1,232,740.57		1,211,413.44	
七、每股收益：						
(一)基本每股收益		37				
(二)稀释每股收益		38				

法定代表人：

陈献

主管会计工作负责人：

徐晓

会计机构负责人：

黎



现金流量表

2015年度

编制单位：永盛投资集团有限公司 单位：人民币元

项目	行次	本期数		上期数		项目	行次	本期数		上期数	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：						取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15	-	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	1	829,919,831.21	1,558,053.88	451,274,892.47		支付其他与经营活动有关的现金	20	30,000,000.00	32,167,426.20	603,905,127.81	1,213,505,227.81
收到的税费返还	2					投资活动现金流出小计	21	372,885,345.80	378,353,496.00	884,245,215.37	1,213,507,944.81
收到其他与经营活动有关的现金	3	1,322,313,232.06	571,432,135.65	425,754,804.02	80,482,449.83	投资活动产生的现金流量净额	22	77,702,869.09	27,612,143.20	-749,178,337.76	-1,199,830,586.56
经营现金流量流入小计	4	1,932,233,070.27	572,960,180.53	877,037,497.09	80,482,449.83	三、筹资活动产生的现金流量：					
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,203,384,940.67	531,504,560.18	633,309,555.15	62,487,913.72	吸收投资收到的现金	23	-	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	6	136,101,655.52	1,409,969.23	130,562,925.93	1,584,859.65	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24	-	-	-	-
支付的各项税费	7	37,608,086.43	89,651.00	28,254,644.58	2,077,374.08	取得借款收到的现金	25	1,021,570,000.00	580,000,000.00	1,424,735,556.87	800,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	8	311,110,831.49	131,036,424.30	1,041,917,341.21	22,374,961.43	发行债券收到的现金	26	-	-	791,494,000.00	791,494,000.00
经营现金流量流出小计	9	1,677,205,612.12	654,830,624.89	1,894,054,497.27	89,535,108.88	收到其他与筹资活动有关的现金	27	7,825,056.00	-	18,619,487.00	-
经营产生的现金流量净额	10	275,027,458.15	-91,840,444.15	-957,016,970.18	-9,072,659.45	筹资活动现金流入小计	28	1,429,395,056.00	580,000,000.00	2,632,852,043.87	1,591,484,000.00
二、投资活动产生的现金流量：						偿还债务支付的现金	29	1,653,136,044.46	400,000,000.00	826,970,701.26	374,000,000.00
收回投资收到的现金	11	15,000,000.00		32,823,906.30	7,342,821.82	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30	228,895,336.15	89,255,074.29	137,474,890.19	38,297,153.39
取得投资收益收到的现金	12	7,788,427.01		12,829,429.25		其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	31	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13	276,869.17		5,642,102.66		支付其他与筹资活动有关的现金	32	-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14					筹资活动现金流出小计	33	1,881,031,380.61	489,255,074.29	1,954,445,281.45	402,297,153.39
收到其他与投资活动有关的现金	15	437,923,658.68	315,408,139.20	65,762,040.30	28,054,553.84	筹资活动产生的现金流量净额	34	-357,636,324.61	90,704,925.71	1,688,004,862.19	1,189,196,846.61
投资现金流量流入小计	16	438,407,954.86	315,408,139.20	121,047,478.61	35,397,375.28	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	542,835,345.80	246,138,170.00	229,040,888.58	22,617.00	五、现金及现金等价物净增加额	36	95,093,542.80	36,106,624.75	-132,790,645.75	-405,382.14
投资支付的现金	18	200,000.00		35,280,000.00		加：期初现金及现金等价物余额	37	447,113,814.48	24,257,946.70	579,804,465.23	22,844,323.84
						六、期末现金及现金等价物余额	38	542,207,357.28	58,364,571.45	447,113,814.48	22,438,941.70

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

陈献 印 黎 印

合并所有者权益变动表

2015年度

单位: 人民币元

项 目	本期数				上期数					
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积
一、上期期末余额	100,000,000.00	3,333,833.47	8,131,006.60	72,333,127.06	89,498,967.13	6,138,415.65	95,637,382.78	100,000,000.00	3,316,212,950.39	5,902,604.31
二、本期增减变动金额	100,000,000.00	1,333,833.47	4,811,006.60	72,333,127.06	89,498,967.13	6,138,415.65	95,637,382.78	100,000,000.00	3,316,212,950.39	5,902,604.31
三、本期期末余额	200,000,000.00	4,667,666.94	12,942,013.20	144,666,254.12	178,997,934.26	12,276,831.30	191,274,765.56	200,000,000.00	6,632,425.78	11,805,208.62
(一) 综合收益总额										
1. 净利润										
2. 其他综合收益										
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者分配										
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. 盈余公积转增资本										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 专项储备										
2. 专项储备										
3. 专项储备										
4. 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	4,667,666.94	12,942,013.20	144,666,254.12	178,997,934.26	12,276,831.30	191,274,765.56	200,000,000.00	6,632,425.78	11,805,208.62

法定代表人: 财务总监: 会计机构负责人: 主管会计工作负责人:

陈陈 印

徐晓 印

陈陈 印

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

编制单位: 永嘉投资集团有限公司 2015年度 金额单位: 人民币元 会企04表-2

项 目	行 次	本 期 数						上 年 数					
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	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	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益
一、上期期末余额	1	100,000,000.00	1,188,596,938.48				72,383,127.06	825,448,121.02	1,995,927,126.56	100,000,000.00	1,180,596,938.48		
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
二、本期期初余额	4	100,000,000.00	1,188,596,938.48				72,383,127.06	825,448,121.02	1,995,927,126.56	100,000,000.00	1,180,596,938.48		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5												
(一) 综合收益总额	6							64,951,100.34	64,951,100.34				
(二) 所有者投入和减少资本	7												
1. 所有者投入资本	8												
2. 股份支付计入所有者权益的金额	9												
3. 其他	10												
(三) 利润分配	11												
1. 提取盈余公积	12							-5,000,872.23	-5,000,872.23				
2. 对所有者的分配	13							-5,000,872.23	-5,000,872.23				
3. 其他	14												
(四) 所有者权益内部结转	15												
1. 资本公积转增资本	16												
2. 盈余公积转增资本	17												
3. 盈余公积弥补亏损	18												
4. 其他	19												
(五) 专项储备	20												
1. 本期提取	21												
2. 本期使用	22												
(六) 其他	23												
四、本期期末余额	24	100,000,000.00	1,188,596,938.48				72,383,127.06	-98,338,224.59	1,059,273,261.34	100,000,000.00	1,175,596,938.48		
所有者权益合计													

法定代表人: 钟陈献 主管会计工作负责人: 红徐晓 会计机构负责人: 吉谷黎

永嘉投资集团有限公司

财务报表附注

2015 年度

一、公司基本情况

永嘉投资集团有限公司(以下简称公司或本公司)系由永嘉县财政局出资设立的有限责任公司,于2007年8月2日在永嘉县工商行政管理局登记注册,取得注册号为330324000001978的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本人民币4,000万元,均由永嘉县财政局出资。公司于2011年1月增资6,000万元,注册资本变更为人民币1亿元,全部由永嘉县财政局出资。

根据永嘉县人民政府永政发[2015]48号文批复,公司股东由永嘉县财政局变更为永嘉县国有资产管理办公室,公司已于2015年5月26日办妥工商变更登记手续。

公司注册地址:永嘉县上塘镇环城西路与环城北中路交叉口(财税大楼内)。法定代表人:陈献锋。公司于2015年11月16日换发取得统一社会信用代码为91330324665184473G的《营业执照》。

公司经营范围为:实业投资和国有资产管理;土地开发;保障性住房的开发经营;基础设施投资开发和营运管理。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

三、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司采用的重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

(四) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(六) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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	应收账款——余额列前五位的应收账款或占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，按各信用风险组合相应的坏账准备计提方法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	依据按组合计提坏账准备的计提方法
以账龄为信用风险组合确认	账龄分析法
以关联方、政府部门或行政性投资主体款项为信用风险组合确认	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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, 下同)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(七) 存货的确认和计量

1. 存货包括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。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(八) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定:

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积; 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形成的, 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评

估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，

按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按本财务报表附注四(十三)所述方法计提长期股权投资减值准备。

(九) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，

计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1)外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2)自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4)非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	0%-10%	2.5%-10%
机器设备	5-25	0%-10%	3.6%-20%
运输工具	3-10	0%-10%	9%-33.33%
电子设备及其他	3-5	0%-10%	18%-33.33%

4. 固定资产减值准备的提取

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注四(十三)所述方法计提固定资产减值准备。

(十) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按

建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注四(十三)所述方法计提在建工程减值准备。

(十一) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注四(十三)所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发费用的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行

商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十二) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内平均摊销。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十三) 资产减值

本项会计政策系指除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值。

1. 长期股权投资

如果可收回金额的计量结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，将差额确认为该项长期股权投资的减值损失。

2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司于每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的

减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

3. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之

前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十五）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；（2）公司既没有保留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时。

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（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：

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；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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十七）建造合同的确认和计量

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（十八）政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：（1）能够满足政府补助所附条件；（2）能够收到政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：（1）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；（2）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。

（十九）租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(二十) 企业所得税的确认和计量

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况

产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

(二十一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

(二十二) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨

以净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正说明

(一) 会计政策变更说明

本期公司无会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(三) 前期重大差错更正说明

本期公司无前期重大差错更正事项。

六、税(费)项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
永嘉县三江新城开发投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	10,000.00	[注 2]
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	6,000.00	[注 1]
永嘉县新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	10,000.00	[注 1]
永嘉县岩坦镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	3,000.00	[注 1]

永嘉县大若岩镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	3,000.00	[注1]
永嘉县碧莲镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	3,000.00	[注1]
永嘉县巽宅镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	3,000.00	[注1]
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	3,000.00	[注1]
永嘉县枫林镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	3,000.00	[注1]
永嘉县沙头镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	5,000.00	[注1]
永嘉县顺通市政工程安装有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	50.00	[注3]

[注1]对城市基础设施、农房建设项目的投资；城市基础设施建设、农房改造建设；农村宅基地置换；农户土地承包经营权流转中介。

[注2]城市基础设施开发、建设、投资；房地产开发；新农村建设项目投资。

[注3]市政工程承包、安装、施工。

(续上表)

子公司全称	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
永嘉县三江新城开发投资有限公司	10,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	6,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县新农村建设投资有限公司	10,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县岩坦镇新农村建设投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县大若岩镇新农村建设投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县碧莲镇新农村建设投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县巽宅镇新农村建设投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县桥头镇新农村建设投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县枫林镇新农村建设投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县沙头镇新农村建设投资有限公司	5,000.00		100.00	100.00	是
永嘉县顺通市政工程安装有限公司	50.00		100.00	100.00	是

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

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
永嘉县长途汽车运输公司	有限责任公司	永嘉	交通运输业	626.00	[注1]
永嘉县联运公司	有限责任公司	永嘉	交通运输业	358.00	[注2]
永嘉县轮船公司	有限责任公司	永嘉	交通运输业	1,000.00	[注3]

永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	2,000.00	[注 4]
永嘉县化工轻工公司	有限责任公司	永嘉	批发和零售业	388.00	[注 5]
永嘉县水务集团有限公司	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	15,000.00	[注 6]
永嘉县金溪水电有限公司	有限责任公司	永嘉	水力发电业	6,000.00	[注 7]
永嘉县山河供水有限公司	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	10,500.00	[注 8]
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	4,000.00	[注 9]
永嘉县上塘自来水有限公司	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	1,020.00	[注 10]
永嘉县瓯北自来水有限公司	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	4,500.00	[注 11]
永嘉县楠溪江供水有限公司	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	4,500.00	[注 12]
永嘉县排水有限公司	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	50.00	[注 13]
温州市民用爆破器材有限公司	有限责任公司	永嘉	批发和零售业	200.00	[注 14]
温州市达安爆破器材配送服务有限公司	有限责任公司	永嘉	物流业	100.00	[注 15]
永嘉县楠溪江山水旅游开发有限公司	有限责任公司	永嘉	旅游业	500.00	[注 16]
永嘉县金瓯客运公司	有限责任公司	永嘉	交通运输业	100.00	[注 17]
永嘉县楠溪江交通旅游有限公司	有限责任公司	永嘉	交通运输业	72.00	[注 18]
永嘉县五洲汽车综合性能检测站	有限责任公司	永嘉	服务业	200.00	[注 19]
永嘉县五洲交通有限公司	有限责任公司	永嘉	交通运输业	600.00	[注 20]
永嘉县桥头自来水厂	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	365.00	[注 21]
永嘉县乌牛自来水厂	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	750.00	[注 21]
永嘉县黄田自来水厂	有限责任公司	永嘉	水的生产和供应业	150.00	[注 21]
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	有限责任公司	永嘉	基础设施业	6,000.00	[注 22]
永嘉县保安服务有限公司	有限责任公司	永嘉	服务业	500.00	[注 23]
永嘉县一帆车辆检测有限公司	有限责任公司	永嘉	服务业	100.00	[注 24]
永嘉县安保机动车检测有限公司	有限责任公司	永嘉	服务业	300.00	[注 25]
永嘉县嘉豪物业管理有限公司	有限责任公司	永嘉	服务业	100.00	[注 26]

[注 1] 县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、客运出租，客运站经营服务。

[注 2] 许可经营项目：客运：县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、出租车客运；货运：普通货运；机动车维修：二类机动车维修(大中型客车维修、

大中型货车维修、小型车辆维修)；站场：客运站经营、货运站(场)经营(货物集散、货运配载、货运代理、仓储理货)(道路运输经营许可证有效期:2014年11月17日止)；在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营。

[注3]许可经营项目：温州市境内内河普通客船、内河客滚船运输(水路运输许可证有效期限至2015年4月30日)。

[注4]从事甬台温铁路永嘉段工程项目的投资及管理(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注5]许可经营项目：氢化金钾、氰化钠、氰化钾、氰化银钾、氰化亚铜、氰化锌(危险化学品经营许可证有效期至2015年8月11日止)。

[注6]水务基础设施的投资、开发、建设及经营管理；给排水安装；水暖器材、五金电器销售；水表安装、检测、修理；国内劳务派遣。

[注7]水力发电(不含国家法律规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注8]原水供应。

[注9]城市基础设施项目、农村建设项目投资；城市基础设施建设、农房改造建设；农村宅基地置换；农户土地承包经营权流转中介。

[注10]许可经营项目：集中式供水(卫生许可证有效期限至2015年3月27日止)。一般经营项目：水暖设备安装。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注11]许可经营项目：集中式供水(生活饮用水)(卫生许可证有效期限至2015年6月23日止)。一般经营项目：水暖设备销售。

[注12]一般经营项目：原水供应(不含自来水)。

[注13]对污水处理项目管理(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注14]许可经营项目：工业炸药、工业雷管、工业索类火工品销售(民用爆炸物品销售许可证有效期限至2013年12月27日)。

[注15]许可经营项目：货运：经营性危险货物运输(爆炸品类1项、毒性物质和感染性物质类1)

[注16]楠溪江旅游项目开发经营。

[注17]许可经营项目：客运：县际班车客运，一般经营项目：销售汽车零配件。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注18]许可经营项目：客运：县内班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运(道路运输许可证有效期限至2014年9月20日止)；国内旅游业务、入境旅游业务。一般经营项目：旅游日用品的销售；国内航空客运销售代理(限分支机构经营)。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

可经营的项目)。

[注 19]许可经营项目：机动车维修：机动车维修质量检验经营(车辆维修竣工质量检测、营运车辆技术状况检测、委托检测)。

[注 20]许可经营项目：机动车驾驶员培训：普通机动车驾驶员培训；站场：客运站经营、客运代理、货运站(场)经营(道路运输经营许可证有效期至 2013 年 12 月 31 日止)。

[注 21]集中式供水供应。

[注 22]一般经营项目：工业园区开发建设、城市及农村基础设施建设、农房改造建设及农村宅基地置换、保障性住房建设。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注 23]一般经营项目：物业管理、交通设施工程承包(以上项目凭资质证书经营)；国内劳务派遣；摄影服务；保安器材、消防器材的销售；交通设施工程承包。

[注 24]许可经营项目：保安服务。兼营：一般经营项目：国内劳务派遣；摄影；保安器材、锁具、消防器材。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注 25]一般经营项目：机动车安全技术检测(凭有效资质证书经营)；提供拖车、照相、停车(不含站场)服务(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

[注 26]物业管理(凭资质证书经营)；停车场管理服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(续上表)

子公司全称	期末实际 投资额	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
永嘉县长途汽车运输公司	1,537.32		100.00	100.00	是
永嘉县联运公司	1,176.49		100.00	100.00	是
永嘉县轮船公司	5,363.67		100.00	100.00	是
永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司	4,867.85		100.00	100.00	是
永嘉县化工轻工公司	922.91		100.00	100.00	是
永嘉县水务集团有限公司	14,404.76		100.00	100.00	是
永嘉县金溪水电有限公司	7,805.78		100.00	100.00	是
永嘉县山河供水有限公司	8,575.76		100.00	100.00	是
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	4,010.67		100.00	100.00	是
永嘉县上塘自来水有限公司	1,751.44		100.00	100.00	是
永嘉县瓯北自来水有限公司	6,928.14		100.00	100.00	是

永嘉县楠溪江供水有限公司	6,160.39		100.00	100.00	是
永嘉县排水有限公司	50.00		100.00	100.00	是
温州市民用爆破器材有限公司	200.00		100.00	100.00	是
温州市达安爆破器材配送服务有限公司	65.00		65.00	65.00	是
永嘉县楠溪江山水旅游开发有限公司	500.00		100.00	100.00	是
永嘉县金瓯客运公司	100.00		100.00	100.00	是
永嘉县楠溪江交通旅游有限公司	72.00		100.00	100.00	是
永嘉县五洲汽车综合性能检测站	176.00		88.00	88.00	是
永嘉县五洲交通有限公司	528.00		88.00	88.00	是
永嘉县桥头自来水厂	563.15		100.00	100.00	是
永嘉县乌牛自来水厂	951.08		100.00	100.00	是
永嘉县黄田自来水厂	912.48		100.00	100.00	是
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	6,010.95		100.00	100.00	是
永嘉县保安服务有限公司	370.78		100.00	100.00	是
永嘉县一帆车辆检测有限公司	130.95		100.00	100.00	是
永嘉县安保机动车检测有限公司	163.86		100.00	100.00	是
永嘉县嘉豪物业管理有限公司	100.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
永嘉县长途汽车运输公司		
永嘉县联运公司		
永嘉县轮船公司		
永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司		
永嘉县化工轻工公司		
永嘉县水务集团有限公司		
永嘉县金溪水电有限公司		
永嘉县山河供水有限公司		
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司		
永嘉县上塘自来水有限公司		

永嘉县瓯北自来水有限公司		
永嘉县楠溪江供水有限公司		
永嘉县排水有限公司		
温州市民用爆破器材有限公司		
温州市达安爆破器材配送服务有限公司	232.09	
永嘉县楠溪江山水旅游开发有限公司		
永嘉县金瓯客运公司		
永嘉县楠溪江交通旅游有限公司		
永嘉县五洲汽车综合性能检测站	14.69	
永嘉县五洲交通有限公司	403.29	
永嘉县桥头自来水厂		
永嘉县乌牛自来水厂		
永嘉县黄田自来水厂		
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司		
永嘉县保安服务有限公司		
永嘉县一帆车辆检测有限公司		
永嘉县安保机动车检测有限公司		
永嘉县嘉豪物业管理有限公司		

（二）本期合并范围发生变更的说明

1. 本期新纳入合并财务报表范围的主体

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2015年1月，子公司永嘉县保安服务有限公司出资设立永嘉县嘉豪物业管理有限公司。该公司于2015年1月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元，其中永嘉县保安服务有限公司出资人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2015年12月31日，永嘉县嘉豪物业管理有限公司的净资产为1,002,137.72元，成立日至期末的净利润为2,137.72元。

2. 本期不再纳入合并财务报表范围的主体

因其他原因减少子公司的情况说明

永嘉县鹤盛镇新农村建设投资有限公司由于项目开发停滞，2015年3月4日，该公司董事会决议公司解散。该公司已于2015年6月12日清算完毕，并于2015年6月18日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

永嘉县岩头镇新农村建设投资有限公司由于项目开发停滞，2015年3月4日，该公司董事会决议公司解散。该公司已于2015年6月12日清算完毕，并于2015年6月18日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

4. 本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
永嘉县嘉豪物业管理有限公司	100.21	0.21

[注]本期净利润系指新纳入合并范围的子公司自成立日至期末实现的净利润。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
永嘉县鹤盛镇新农村建设投资有限公司	3,002.35	1.89
永嘉县岩头镇新农村建设投资有限公司	3,000.11	-1.60

八、合并财务报表主要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 合并资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

币 种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			344,890.42			241,031.21
银行存款						
人民币			541,868,871.66			446,872,788.27
合 计			<u>542,213,762.08</u>			<u>447,113,819.48</u>

2. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重 大并单项计 提坏账准备								
按组合计提 坏账准备	9,500,678.80	100.00	510,562.13	5.37	7,411,571.36	100.00	501,210.33	6.76
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备								
合 计	9,500,678.80	100.00	510,562.13	5.37	7,411,571.36	100.00	501,210.33	6.76

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额列前五名或占应收账款账面余额 10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以类似信用风险特征为组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

①以账龄为信用风险组合

本公司期末对以账龄为信用风险组合的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

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	6,864,789.46	92.20	343,239.47	6,356,126.39	85.76	317,806.31
1-2 年	237,298.37	3.19	23,729.84	923,871.81	12.47	92,387.18
2-3 年	228,031.81	3.06	45,606.36	23,695.40	0.32	4,739.08
3-5 年	66,895.40	0.90	33,447.70	43,200.00	0.58	21,600.00
5 年以上	64,538.76	0.65	64,538.76	64,677.76	0.87	64,677.76
小 计	7,461,553.80	100.00	510,562.13	7,411,571.36	100.00	501,210.33

②以关联方、政府部门或行政性投资主体款项为信用风险组合：

应收账款内容	期末金额
永嘉县东城街道敬仁村民委员会	1,000,000.00
永嘉县桥头镇人民政府	1,039,125.00
小 计	<u>2,039,125.00</u>

(3)期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4)期末无应收其他关联方款项。

3. 预付款项

(1)账龄分析

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	账面价值
1年以内	2,126,385.24	90.63	2,126,385.24	1,434,652.04	68.00		1,434,652.04
1至2年	136,878.17	5.83	136,878.17	601,875.00	28.53		601,875.00
2至3年	12,845.26	0.55	12,845.26	5.10			5.10
3至5年	70,060.10	2.99	70,060.10	73,135.26	3.47		73,135.26
合 计	<u>2,346,168.77</u>	<u>100.00</u>	<u>2,346,168.77</u>	<u>2,109,667.40</u>	<u>100.00</u>		<u>2,109,667.40</u>

(2)期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

(3)金额较大的预付款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质和内容
上海现代电梯制造有限公司	非关联方	1,703,400.30	1年以内	预付采购款

(4)期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

4. 应收利息

(1)明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
定期存款	686,833.34		686,833.34			

(2)期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东利息。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重 大并单项计 提坏账准备								
按组合计提 坏账准备	1,867,268,603.98	100.00	11,867,014.86	0.64	2,325,875,057.57	100.00	11,444,999.31	0.49
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备								
合 计	1,867,268,603.98	100.00	11,867,014.86	0.64	2,325,875,057.57	100.00	11,444,999.31	0.49

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额列前五名或占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以类似信用风险特征为组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

①以账龄为信用风险组合

本公司期末对以账龄为信用风险组合的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

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	7,113,704.15	28.07	355,685.24	29,138,098.69	59.85	1,456,904.96
1-2 年	5,108,678.88	20.16	510,867.90	4,904,894.11	10.08	490,489.41
2-3 年	836,006.95	3.30	167,201.39	3,476,682.76	7.14	695,336.56
3-5 年	2,902,536.44	11.45	1,451,268.23	4,720,442.42	9.70	2,360,221.28
5 年以上	9,381,992.10	37.02	9,381,992.10	6,442,047.10	13.23	6,442,047.10
小 计	25,342,918.52	100.00	11,867,014.86	48,682,165.08	100.00	11,444,999.31

②以关联方、政府部门或行政性投资主体款项为信用风险组合：

其他应收款项内容	期末金额
永嘉财融投资有限公司	842,426,532.04
永嘉县三江商务区管理委员会	239,346,729.28
永嘉县瓯北东片开发建设指挥部	130,076,934.00
永嘉上塘中心城区管理委员会	110,314,549.40
永嘉瓯北城市新区管理委员会	108,000,000.00
永嘉县桥头镇菇溪河道综合治理工程建设指挥部	78,847,333.33
永嘉县瓯北城市投资集团有限公司	88,109,858.60
浙江永嘉工业园区管理委员会	60,000,000.00
温州市铁路与轨道交通投资集团有限公司	50,103,000.00
41 省道永嘉瓯北至沙头段改建工程建设指挥部	43,000,000.00
永嘉县财政局	33,000,000.00
温州东瓯公交有限公司	8,643,369.58
永嘉县岩坦镇岩坦村经济合作社	7,000,000.00
永嘉县机动车驾驶员协会	6,923,413.07
永嘉县瓯北中心片建设指挥部	5,000,000.00
永嘉县瓯江北片防洪堤指挥部	5,000,000.00
永嘉县大若岩镇人民政府	4,945,086.00
永嘉县碧莲镇碧莲村居委会	3,000,000.00
永嘉县桥下镇八里村民委员会	2,000,000.00
永嘉瓯北城市新区管理委员会瓯北大道建设工程指挥部	2,000,000.00
永嘉县碧莲镇人民政府	1,480,360.00
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	1,454,653.00
永嘉县岩坦镇潘坑村经济合作社	1,300,000.00
永嘉县上塘自来水厂二期工程建设指挥部	1,300,000.00
永嘉县沙头镇渔田村民委员会	1,240,000.00
永嘉县供电局	1,184,726.00
温州瓯江水上游览开发有限公司	900,000.00
永嘉县楠溪江风景旅游开发有限公司	830,000.00
永嘉县散装水泥办公室	735,791.00

永嘉县规划局	657,680.00
永嘉县岩坦镇岩门村民委员会	600,000.00
永嘉县沙头镇人民政府	457,715.00
永嘉县巽宅镇人民政府	405,000.00
永嘉县沙头镇高浦村民委员会	400,000.00
永嘉县人民政府东瓯街道办事处	300,000.00
永嘉县永旺交通公司	238,325.90
温州市瓯海区娄桥镇下斜村村民委员会	200,000.00
永嘉县环保局	148,863.00
永嘉县桥下镇自来水厂	121,547.77
温州公交温永客运有限公司	104,800.00
永嘉县巽宅镇金溪村村委会	46,432.50
永嘉县枫林镇枫一村经济合作社	40,000.00
永嘉县地方税务局瓯北税务分局	26,413.99
永嘉县瓯北镇人民政府	16,572.00
小 计	<u>1,841,925,685.46</u>

上述与关联方、政府部门或行政性投资主体间往来款项，其可收回性与其他款项存在明显差异，且期末经单独测试后未发现减值，故未对该等款项计提坏账准备。

(3) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款项内容	期末金额	款项性质或内容
永嘉财融投资有限公司	842,426,532.04	暂借款
永嘉县三江商务区管理委员会	239,346,729.28	暂借款
永嘉县瓯北城中村拆迁指挥部	130,076,934.00	暂借款
永嘉上塘中心城区管理委员会	110,314,549.40	暂借款
永嘉县瓯北城市管理大队	108,000,000.00	暂借款
永嘉县桥头镇菇溪河道综合治理工程建设指挥部	78,847,333.33	暂借款
永嘉县瓯北城市新区投资集团有限公司	88,109,858.60	暂借款
浙江永嘉工业园区管理委员会	60,000,000.00	暂借款
温州市地方铁路有限公司	50,103,000.00	暂借款

41 省道永嘉瓯北至沙头段改建工程建设指挥部	43,000,000.00	暂借款
永嘉县财政局	33,000,000.00	暂借款
小 计	<u>1,765,370,384.15</u>	

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款 余额的比例(%)
温州东瓯公交有限公司	本公司之联营企业	8,643,369.58	0.46
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	本公司之联营企业	1,454,653.00	0.08
温州公交温永客运有限公司	本公司之联营企业	104,800.00	0.01
温州瓯江水上游览开发有限公司	本公司之联营企业	900,000.00	0.05
小 计		<u>11,102,822.58</u>	<u>0.60</u>

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	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	4,179,886.69		4,179,886.69	31,884,392.80		31,884,392.80
库存商品	688,809.43		688,809.43	1,064,578.67		1,064,578.67
开发成本	4,118,472,325.22		4,118,472,325.22	2,474,413,691.39		2,474,413,691.39
周转材料	1,276,918.67		1,276,918.67	871,114.61		871,114.61
合 计	<u>4,124,617,940.01</u>		<u>4,124,617,940.01</u>	<u>2,508,233,777.47</u>		<u>2,508,233,777.47</u>

(2) 期末开发成本中大额项目:

存货项目名称	期末数
瓯北 12#江头-宁浦农房集聚工程	811,690,900.32
永嘉县桥下镇新区农房改造集聚建设工程	783,731,676.33
瓯北大桥	390,950,000.00
瓯北 13#地块农房集聚工程	384,779,891.18
屿门-黄屿农房集聚建设工程	375,026,030.95
人才公寓	289,832,455.90
瓯北三江标准堤工程	270,984,392.15

阳光大道工程	200,553,992.07
瓯北 14#后江农房集聚建设工程	129,820,537.15
高浦村农房集聚建设工程	104,104,845.51
新城农房集聚建设工程	99,943,373.97
瓯北西段标准堤工程	87,002,121.30
阳光大道东向延伸工程	45,170,000.00
下斜农房集聚建设工程	38,176,880.10
小 计	<u>4,011,767,096.93</u>

(3) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(4) 计入存货成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
永嘉县桥下镇新区农房改造集聚建设工程	8,526,205.62	17,709,421.53		26,235,627.15
瓯北 12#江头-宁浦农房集聚工程	27,071,394.43	24,024,808.20		51,096,202.63
屿门-黄屿农房集聚建设工程	12,745,011.29	8,769,478.24		21,514,489.53
新城农房集聚工程		4,032,456.43		4,032,456.43
中西中兴农房集聚工程		369,698.96		369,698.96
瓯北三江标准堤工程		7,044,409.17		7,044,409.17
人才公寓		19,706,150.08		19,706,150.08
合 计	<u>48,342,611.34</u>	<u>81,656,422.61</u>		<u>129,999,033.95</u>

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴的企业所得税				251,551.09		251,551.09
理财产品				15,000,000.00		15,000,000.00
合 计				<u>15,251,551.09</u>		<u>15,251,551.09</u>

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	31,750,000.00		31,750,000.00	31,550,000.00		31,550,000.00

(2) 以成本计量的可供出售金融资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
可供出售权益工具	31,750,000.00	31,550,000.00

其中可供出售权益性投资明细情况如下：

被投资单位名称	投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股 比例(%)	本期现金红利
浙江北溪水电开发有限公司[注]	29,700,000.00	29,700,000.00		29,700,000.00	30.00	6,566,468.11
永嘉县乌牛溪牛角湾水电有限公司	800,000.00	800,000.00	200,000.00	1,000,000.00	10.00	
温州市安顺民用爆破器材有限公司	650,000.00	650,000.00		650,000.00	12.50	
永嘉县金顺水电有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	10.00	770,000.00
合 计	31,550,000.00	31,550,000.00		31,750,000.00		7,336,468.11

[注]公司不参与浙江北溪水电开发有限公司的经营决策，对浙江北溪水电开发有限公司无控制或重大影响，故对浙江北溪水电开发有限公司的权益投资在可供出售金融资产科目核算。

(3) 期末未发现可供出售金融资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	26,250,009.25		26,250,009.25	26,542,256.44		26,542,256.44
其中：对合营企业投资						
对联营企业投资	26,250,009.25		26,250,009.25	26,542,256.44		26,542,256.44
合 计	26,250,009.25		26,250,009.25	26,542,256.44		26,542,256.44

(2) 合营企业、联营企业主要财务信息(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股 比例(%)	表决权 比例(%)
联营企业:							
永嘉县嘉盛石油有限公司	有限责任公司	永嘉	冯东明	批发和零售业	3,000.00	49.00	49.00
温州江心公园有限公司	有限责任公司	温州	杨邦祯	旅游业	2,000.00	38.80	38.80
温州公交温永客运有限公司	有限责任公司	温州	董华明	交通运输业	100.00	49.00	49.00
温州东瓯公交有限公司	有限责任公司	温州	董华明	交通运输业	500.00	45.00	45.00
温州瓯江水上游览开发有限公司	有限责任公司	温州	高元丕	旅游业	1,200.00	30.00	30.00
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	有限责任公司	永嘉	张志孝	批发和零售业	100.00	38.42	38.42
永嘉乌牛码头开发有限公司	有限责任公司	永嘉	朱灿忠	建筑业	10.00	47.00	47.00

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业:					
永嘉县嘉盛石油有限公司	30,306,578.42	0.00	30,306,578.42	0.00	-9,542.75
温州江心公园有限公司	24,268,615.65	1,267,097.89	23,001,517.76	1,333,333.33	367,362.25
温州公交温永客运有限公司	6,341,520.50	3,309,949.57	3,031,570.93	12,364,292.41	15,597.14
温州东瓯公交有限公司	36,115,083.11	48,411,605.39	-12,296,522.28	31,447,607.22	-6,480,054.01
温州瓯江水上游览开发有限公司	5,323,551.35	1,718,890.99	3,604,660.36	305,201.55	-1,106,929.82
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	6,766,666.75	6,320,484.86	446,181.89	0.00	-267,283.31
永嘉乌牛码头开发有限公司	93,906.90	0.00	93,906.90	0.00	-6,342.95

(3) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
永嘉县嘉盛石油有限公司	权益法	14,700,000.00	14,793,556.80	-4,675.95	14,788,880.85
温州江心公园有限公司	权益法	8,101,825.83	8,981,634.61	142,536.55	9,124,171.16
温州公交温永客运有限公司	权益法	490,000.00	853,177.05	7,642.60	860,819.65
温州东瓯公交有限公司	权益法	2,544,000.00			
温州瓯江水上游览开发有限公司	权益法	3,600,000.00	1,593,103.01	-332,078.95	1,261,024.06
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	权益法	384,200.00	274,113.34	-102,690.25	171,423.09
永嘉乌牛码头开发有限公司	权益法	47,000.00	46,671.63	-2,981.19	43,690.44
合 计		30,167,025.83	26,542,256.44	-292,247.19	26,250,009.25

(续上表)

被投资单位名称	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
永嘉县嘉盛石油有限公司	49.00	49.00				
温州江心公园有限公司	38.80	38.80				
温州公交温永客运有限公司	49.00	49.00				
温州东瓯公交有限公司	45.00	45.00				
温州瓯江水上游览开发有限公司	30.00	30.00				
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	38.42	38.42				
永嘉乌牛码头开发有限公司	47.00	47.00				

合 计

(4) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	946,912,000.14	68,591,730.65		1,015,503,730.79
机器设备	136,456,475.66	2,390,785.56	138,977.30	138,708,283.92
运输工具	100,917,377.98	31,982,037.07	10,246,422.89	122,652,992.16
电子及其他设备	11,433,752.62	1,267,025.82	73,243.40	12,627,535.04
合 计	<u>1,195,719,606.40</u>	<u>104,231,579.10</u>	<u>10,458,643.59</u>	<u>1,289,492,541.91</u>

2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	205,984,199.72	36,800,197.82		242,784,397.54
机器设备	86,407,061.31	8,205,759.80	138,873.59	94,473,947.52
运输工具	53,380,824.61	15,199,903.28	10,080,685.52	58,500,042.37
电子及其他设备	6,642,619.10	1,782,579.60	74,265.48	8,350,933.22
合 计	<u>352,414,704.74</u>	<u>61,988,440.50</u>	<u>10,293,824.59</u>	<u>404,109,320.65</u>

3) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

4) 账面价值

房屋及建筑物	740,927,800.42	68,591,730.65	36,800,197.82	772,719,333.25
--------	----------------	---------------	---------------	----------------

机器设备	50,049,414.35	2,390,785.56	8,205,863.51	44,234,336.40
运输工具	47,536,553.37	31,982,037.07	15,365,640.65	64,152,949.79
电子及其他设备	4,791,133.52	1,267,025.82	1,781,557.52	4,276,601.82
合 计	<u>843,304,901.66</u>	<u>104,231,579.1</u>	<u>62,153,259.5</u>	<u>885,383,221.26</u>

[注]其中：本期增加中包括从在建工程中转入66,162,517.72元；本期减少中报废盘亏出售固定资产10,458,643.59元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值65,428,612.05元。

(2) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(3) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注十二1之说明。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
水库规范化管理建设工程	2,097,686.74	2,097,686.74	1,897,072.00	1,897,072.00
发电车间标准化建设工程	14,819,635.31	14,819,635.31	11,698,061.59	11,698,061.59
办公楼标准化建设工程	1,775,471.90	1,775,471.90	1,381,206.29	1,381,206.29
电站更新改造工程	2,099,165.17	2,099,165.17	1,979,165.17	1,979,165.17
两馆工程	104,020,148.31	104,020,148.31	85,586,067.68	85,586,067.68
三桥地块	1,025,918.72	1,025,918.72	1,015,270.72	1,015,270.72
上塘中心污水净化站	5,017,593.23	5,017,593.23	4,412,772.35	4,412,772.35
桥下污水处理厂工程	20,582,741.66	20,582,741.66	15,129,533.00	15,129,533.00
网管改造工程	5,985,160.17	5,985,160.17	5,957,812.49	5,957,812.49
进水口围堰工程	504,609.03	504,609.03	504,609.03	504,609.03
桥头水厂	95,039,754.77	95,039,754.77	94,266,684.84	94,266,684.84
桥下水厂	54,088,250.76	54,088,250.76	42,898,040.03	42,898,040.03
原水运输			66,082,517.72	66,082,517.72
楠溪江供水工程	88,968,607.22	88,968,607.22	81,807,572.68	81,807,572.68
沙头水电站	39,290,360.54	39,290,360.54	37,671,414.07	37,671,414.07
枫林客运站	9,013,623.40	9,013,623.40	7,992,914.40	7,992,914.40

人才公寓			268,218,114.92	268,218,114.92
黄田自来水厂工程	68,632,798.48	68,632,798.48	8,000,000.00	8,000,000.00
招待所装修改造工程	1,866,649.23	1,866,649.23		
五星农房集聚联合开发项目	762,702.07	762,702.07		
楠溪江流域城镇污水处理工程	480,119.80	480,119.80		
其他零星工程	25,690,672.57	25,690,672.57	24,147,396.98	24,147,396.98
合 计	<u>541,761,669.08</u>	<u>541,761,669.08</u>	<u>760,646,225.96</u>	<u>760,646,225.96</u>

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数
水库规范化管理建设工程	1,897,072.00	200,614.74			2,097,686.74
发电车间标准化建设工程	11,698,061.59	3,121,573.72			14,819,635.31
办公楼标准化建设工程	1,381,206.29	394,265.61			1,775,471.90
电站更新改造工程	1,979,165.17	120,000.00			2,099,165.17
两馆工程	85,586,067.68	18,434,080.63			104,020,148.31
三桥地块	1,015,270.72	10,648.00			1,025,918.72
上塘中心污水净化站	4,412,772.35	604,820.88			5,017,593.23
桥下污水处理厂工程	15,129,533.00	5,453,208.66			20,582,741.66
网管改造工程	5,957,812.49	27,347.68			5,985,160.17
进水口围堰工程	504,609.03				504,609.03
桥头水厂	94,266,684.84	773,069.93			95,039,754.77
桥下水厂	42,898,040.03	11,190,210.73			54,088,250.76
原水运输	66,082,517.72		66,082,517.72		
楠溪江供水工程	81,807,572.68	7,161,034.54			88,968,607.22
沙头水电站	37,671,414.07	1,618,946.47			39,290,360.54
枫林客运站	7,992,914.40	1,020,709.00			9,013,623.40
人才公寓	268,218,114.92	21,614,340.98		289,832,455.90	
黄田自来水厂工程	8,000,000.00	60,632,798.48			68,632,798.48
招待所装修改造工程		1,866,649.23			1,866,649.23
五星农房集聚联合开发项目		762,702.07			762,702.07
楠溪江流域城镇污水处理工程		480,119.80			480,119.80

其他零星工程	24,147,396.98	1,884,201.59	80,000.00	260,926.00	25,690,672.57
合 计	760,646,225.96	137,371,342.74	66,162,517.72	290,093,381.90	541,761,669.08

[注]本期其他减少系:人才公寓 289,832,455.90 元本期转入存货核算,保险业务大厅造价咨询费 2,000.00 元本期转入管理费用,保险业务大厅工程装修费 99,242.00 元本期转入长期待摊费用,安检监控设备及配件 159,684.00 元本期转入长期待摊费用。

(3) 期末在建工程余额中借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	资本化率
两馆工程	19,953,250.80	7,828,781.82			27,782,032.62	6.58%
桥头水厂	3,904,324.86	505,304.44			4,409,629.30	8.21%
桥下水厂	891,492.22	210,893.94			1,102,386.16	8.21%
原水运输	4,971,593.34		4,971,593.34			8.21%
人才公寓	17,471,808.95	2,234,341.13		19,706,150.08		5.76%
黄田自来水厂工程		2,908,396.00			2,908,396.00	6.58%
小 计	47,192,470.17	13,687,717.33	4,971,593.34	19,706,150.08	36,202,444.08	

[注]本期其他减少系人才公寓本期转入存货核算。

(4) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

(5) 期末用于借款抵押的在建工程,详见本财务报表附注十二1之说明。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
土地使用权	3,235,878,883.53	246,185,170.00		3,482,064,053.53
软件	492,040.00			492,040.00
线路经营权	16,608,000.00	7,152,000.00		23,760,000.00
出租车经营权	1,097,800.00	190,000.00		1,287,800.00
合 计	3,254,076,723.53	253,527,170.00		3,507,603,893.53
2) 累计摊销				
土地使用权	152,259,965.48	60,908,304.83		213,168,270.31
软件	233,590.11	36,200.04		269,790.15

线路经营权	13,368,000	941,400.00		14,309,400.00
出租车经营权				
合 计	<u>165,861,555.59</u>	<u>61,885,904.87</u>		<u>227,747,460.46</u>

3) 减值准备

期末未发现无形资产存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

4) 账面价值

土地使用权	3,083,618,918.05	246,185,170.00	60,908,304.83	3,268,895,783.22
软件	258,449.89		36,200.04	222,249.85
线路经营权	3,240,000.00	7,152,000.00	941,400.00	9,450,600.00
出租车经营权	1,097,800.00	190,000.00		1,287,800.00
合 计	<u>3,088,215,167.94</u>	<u>253,527,170.00</u>	<u>61,885,904.87</u>	<u>3,279,856,433.07</u>

[注]本期摊销额 61,885,904.87 元。

(2) 期末用于抵押或担保的无形资产详见本财务报表附注十一 1(2)、十一 2(2)、十二 1 之说明。

13. 长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	6,858,142.82	4,994,187.82	447,512.92	1,858,439.82	3,583,260.92
其他	1,805,024.76	564,659.79	814,579.75	368,804.88	1,010,434.66
合 计	<u>8,663,167.58</u>	<u>5,558,847.61</u>	<u>1,262,092.67</u>	<u>2,227,244.70</u>	<u>4,593,695.58</u>

14. 递延所得税资产

已确认的未经抵销的递延所得税资产:

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	1,110,342.32	4,441,369.24	1,037,822.63	4,151,290.37
计提应付职工薪酬的所得税影响	2,723,510.54	10,894,042.13	2,055,182.63	8,220,730.47
合 计	<u>3,833,852.86</u>	<u>15,335,411.37</u>	<u>3,093,005.26</u>	<u>12,372,020.84</u>

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	其他增加	转回	转销	
坏账准备	11,946,209.64	431,367.35				12,377,576.99

16. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		20,000,000.00
保证借款	190,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	180,270,000.00	477,300,000.00
质押借款	10,000,000.00	
合 计	<u>380,270,000.00</u>	<u>505,300,000.00</u>

17. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	25,388,945.30	67,247,480.92
1-2 年	1,859,713.30	1,600,365.89
2-3 年	119,130.69	1,188,323.51
3 年以上	164,948.24	1,822,134.37
合 计	<u>27,532,737.53</u>	<u>71,858,304.69</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

18. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	184,125,232.48	31,465,934.06
1-2 年	23,824,895.30	47,594,514.20
2-3 年	47,179,191.65	68,939,405.09
3 年以上	68,570,934.51	122,548.42
合 计	<u>323,700,253.94</u>	<u>148,122,401.77</u>

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬	22,505,776.72	129,663,741.17	126,779,051.33	25,390,466.56
其中：工资、奖金、津 贴和补贴	19,979,227.44	111,601,085.22	109,020,676.69	22,559,635.97
职工福利费	249,004.64	4,924,120.90	4,905,793.61	267,331.93
医疗保险费	798,407.52	4,379,347.06	4,338,419.39	839,335.19
工伤保险费	13,421.83	351,592.06	360,310.35	4,703.54
生育保险费	5,676.78	215,405.03	216,537.72	4,544.09
住房公积金	-34,422.00	6,625,956.00	6,619,055.10	-27,521.10
工会经费	651,255.14	1,214,601.95	908,383.54	957,473.55
职工教育经费	839,391.94	313,964.50	374,449.60	778,906.84
其他短期薪酬	3,813.43	37,668.45	35,425.33	6,056.55
二、离职后福利	752,660.13	9,473,354.64	9,373,324.66	852,690.11
其中：基本养老保险费	166,969.95	7,400,142.15	7,338,360.49	228,751.61
失业保险费	16,662.62	686,754.20	680,526.15	22,890.67
企业年金	569,027.56	1,386,458.29	1,354,438.02	601,047.83
合 计	<u>23,258,436.85</u>	<u>139,137,095.81</u>	<u>136,152,375.99</u>	<u>26,243,156.67</u>

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	744,742.95	954,675.49
营业税	1,692,464.33	611,872.17
城市维护建设税	143,861.63	94,495.91
企业所得税	33,410,394.67	22,319,004.83
房产税	349,610.09	42,987.20
印花税	10,471.62	8,791.48
土地使用税	50,113.28	62,176.20
教育费附加	100,653.12	60,299.14
地方教育附加	53,678.32	38,655.23
水利建设专项资金	46,731.31	42,186.47

代扣代缴个人所得税	713,906.79	539,815.07
土地增值税	10,312.88	
其他	4,080.14	11,545.80
合 计	<u>37,331,021.13</u>	<u>24,786,504.99</u>

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款	1,168,146.79	1,375,789.84
长期借款	3,147,798.06	3,947,502.03
一年内到期的非流动负债	325,435.76	66,045.83
应付债券	6,500,000.00	7,123,287.67
合 计	<u>11,141,380.61</u>	<u>12,512,625.37</u>

22. 应付股利

投资者名称	期末数	期初数
温州市经济技术开发区化工轻工公司	687,675.04	667,177.84
温州市瓯海化工轻工建筑材料公司	275,070.02	266,871.13
县财政局国有资本收益金	539,863.81	
合 计	<u>1,502,608.87</u>	<u>934,048.97</u>

23. 其他应付款

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	283,131,119.92	215,732,047.73
暂借款	2,230,217,822.33	1,190,600,479.48
应付暂收款	45,943,467.63	46,575,338.61
其他	60,125,048.58	66,077,251.38
合 计	<u>2,619,417,458.46</u>	<u>1,518,985,117.20</u>

(2) 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 期末无其他应付关联方款项。

(4) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
永嘉县财政局	1,824,770,339.28	暂借款
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	52,181,600.00	押金保证金
乐清市供水集团有限公司	50,000,000.00	暂借款
乐清引水工程建设指挥部	40,000,000.00	暂借款
华汇建设集团有限公司	22,571,572.30	押金保证金
浙江东正建设实业集团公司	15,000,000.00	押金保证金
永嘉县国有资产经营有限公司	10,000,000.00	暂借款
浙江省第一水电建设集团股份有限公司	7,187,928.03	押金保证金
永嘉县财政局	5,862,166.46	应付暂收款
温州市铁路建设总指挥部	4,925,100.00	暂借款
江西美华建筑装饰工程公司	4,077,972.01	押金保证金
浙江永嘉工业园区管理委员会	2,710,384.61	暂借款
浙江省隧道工程公司	2,704,308.61	押金保证金
鲲鹏建设集团有限公司	2,400,000.00	押金保证金
江北中心派出所	2,022,622.82	应付暂收款
山西太水市政工程有限公司	1,850,000.00	押金保证金
杭州中艺园林工程有限公司	1,325,859.15	押金保证金
小 计	<u>2,049,589,853.27</u>	

(5) 账龄超过 1 年的大额其他应付款未偿还原原因的说明

账龄超过 1 年的其他应付款项目	期末数	未付原因
永嘉县财政局	971,122,513.28	暂借款
乐清市供水集团有限公司	50,000,000.00	暂借款
乐清引水工程建设指挥部	40,000,000.00	暂借款
华汇建设集团有限公司	22,571,572.30	履约保证金
浙江省第一水电建设集团股份有限公司	7,187,928.03	履约保证金
温州市铁路建设总指挥部	4,925,100.00	履约保证金
江西美华建筑装饰工程公司	4,077,972.01	履约保证金
浙江省隧道工程公司	2,704,308.61	履约保证金

杭州中艺园林工程有限公司	1,325,859.15	履约保证金
绿城房地产集团有限公司	963,000.00	履约保证金
安钢集团永通球墨铸铁管公司杭州销售分公司	539,910.00	履约保证金
杭州市城市建设监理有限公司	251,790.00	履约保证金
小 计	<u>1,105,669,953.38</u>	

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	437,047,039.38	192,520,361.28

(2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
国家开发银行浙江省分行	人民币	质押借款	38,000,000.00	33,000,000.00
农业银行永嘉县支行	人民币	保证借款	7,500,000.00	7,000,000.00
宁波银行温州分行	人民币	抵押借款		150,000,000.00
光大银行厦门分行	人民币	抵押借款		1,503,333.28
光大银行宁波分行	人民币	抵押借款	856,163.40	535,000.00
邮政储蓄银行杭州高新支行	人民币	抵押借款		482,028.00
厦门银行	人民币	抵押借款	1,190,875.98	
中信信托有限责任公司	人民币	抵押借款	53,500,000.00	
华夏银行温州分行	人民币	抵押借款	71,000,000.00	
杭州银行温州分行	人民币	抵押借款	120,000,000.00	
湖南省信托有限责任公司	人民币	保证借款	145,000,000.00	
合 计			<u>437,047,039.38</u>	<u>192,520,361.28</u>

25. 长期借款

(1) 明细情况

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
中信银行温州分行	人民币	保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00

浙商银行温州永嘉支行	人民币	保证借款	226,000,000.00	
农业银行永嘉县支行	人民币	保证借款		8,000,000.00
民生银行温州分行	人民币	抵押借款		110,000,000.00
工商银行永嘉支行	人民币	抵押借款	55,000,000.00	105,000,000.00
宁波银行温州瓯海支行	人民币	抵押借款	88,000,000.00	3,000,000.00
中国邮政储蓄银行永嘉县支行	人民币	保证借款	284,966,666.67	226,166,666.67
中投信托有限责任公司	人民币	抵押借款	53,500,000.00	157,000,000.00
华夏银行温州分行	人民币	抵押借款		140,000,000.00
建设银行永嘉上塘支行	人民币	抵押借款	309,600,000.00	260,000,000.00
中国银行永嘉上塘支行	人民币	保证借款		10,000,000.00
国家开发银行浙江省分行	人民币	质押借款	311,000,000.00	349,000,000.00
杭州银行温州分行	人民币	抵押+保证		140,000,000.00
湖南省信托有限责任公司	人民币	保证借款		145,000,000.00
国家开发银行浙江省分行	人民币	抵押借款	100,000,000.00	135,000,000.00
宁波银行温州分行	人民币	抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
浙商银行温州永嘉支行	人民币	抵押借款	85,000,000.00	90,000,000.00
厦门银行	人民币	抵押借款		2,871,168.61
光大银行宁波分行	人民币	抵押借款		3,591,553.95
中国银行永嘉上塘支行	人民币	保证借款	91,500,000.00	
合 计			<u>1,904,566,666.67</u>	<u>2,184,629,389.23</u>

(2) 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
国开行浙江省分行	2009-1-20	2023-12-20	人民币	5.15	311,000,000.00	349,000,000.00
建设银行永嘉上塘支行	2013-4-28	2017-4-26	人民币	6.40-5.50	309,600,000.00	260,000,000.00
中国邮政储蓄银行永嘉县支行	2014-6-6	2017-6-5	人民币	6.4575	284,966,666.67	226,166,666.67
浙商银行温州永嘉支行	2015-5-22	2018-5-21	人民币	5.335	226,000,000.00	
中信银行温州分行	2014-12-10	2017-12-8	人民币	6.05	200,000,000.00	200,000,000.00
小 计					<u>1,192,166,666.67</u>	<u>739,000,000.00</u>

26. 应付债券

种 类	期限	发行日期	面值总额	利息调整	应计利息	期末余额
公司债券	7 年	2014-11-12	800,000,000.00	-6,693,193.25		793,306,806.75

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	52,690,271.19	141,082,207.01	61,342,103.15	132,430,375.05

(2) 其中涉及政府补助的项目

负债项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	与资产相关/ 期末数 与收益相关
机动车检测设备补助款	1,722,933.33		184,600.00	1,538,333.33 与资产相关
人才公寓	10,076,666.65			10,076,666.65 与资产相关
桥下污水处理厂一期财政补助资金	6,430,300.00	6,980,000.00		13,410,300.00 与资产相关
两馆项目	15,278,202.44	43,037,276.01		58,315,478.45 与资产相关
上塘中心城区净化站二期		4,990,580.00		4,990,580.00 与资产相关
仓库建设补助	19,182,168.77		668,361.33	18,513,807.44 与资产相关
农村饮用水安全工程水质监测中心项目		2,000,000.00		2,000,000.00 与资产相关
安全生产标准化工程奖励		160,000.00		160,000.00 与资产相关
经营预算费用		10,692,900.00	8,489,141.82	2,203,758.18 与收益相关
瓯北三江标准堤工程		10,000,000.00		10,000,000.00 与收益相关
瓯北 12#江头-宁浦农房集聚工程		9,860,000.00		9,860,000.00 与收益相关
乌牛水厂净化设备工程项目		1,361,451.00		1,361,451.00 与资产相关
小 计	52,690,271.19	89,082,207.01	9,342,103.15	132,430,375.05

(3) 其他说明

①本公司子公司永嘉县安保机动车检测有限公司 2014 年收到永嘉县财政局拨付的用于购置检测线设备的补助款 1,846,000.00 元，系与资产相关，确认为递延收益。检测线于 2014 年 4 月安装调试完毕投入使用，截止 2015 年 12 月 31 日，已累计结转营业外收入 307,666.67 元，余额 1,538,333.33 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用，在递延收益科目核算。

②本公司子公司永嘉县瓯北泵阀工业园区有限公司因人才公寓项目于 2014 年取得政府补助款 10,076,666.65 元，该款项专项用于人才公寓的建设，系与资产相关，确认为递延收益。截

止 2015 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工, 本期无需结转营业外收入, 余额 10,076,666.65 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

③本公司子公司永嘉县水务集团有限公司因桥下污水处理厂项目于 2013 年取得政府补助款 200,000.00 元, 2014 年取得政府补助款 6,230,300.00 元, 2015 年取得政府补助款 6,980,000.00 元, 该款项专项用于污水处理厂的建设, 系与资产相关, 确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工, 本期无需结转营业外收入, 余额 13,410,300.00 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

④本公司子公司永嘉县水务集团有限公司因永嘉县体育馆、游泳馆建设工程项目于 2014 年取得政府补助款 15,278,202.44 元, 2015 年取得政府补助款 43,037,276.01 元, 该款项专项用于永嘉县城体育馆和游泳馆项目, 系与资产相关, 确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工, 本期无需结转营业外收入, 余额 58,315,478.45 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

⑤本公司子公司永嘉县水务集团有限公司因上塘中心城区净化站二期项目于 2015 年取得政府补助款 4,990,580.00 元, 该款项专项用于上塘中心城区净化站二期项目, 系与资产相关, 确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工, 本期无需结转营业外收入, 余额 4,990,580.00 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

⑥本公司子公司温州市民用爆破器材有限公司 2011 年至 2013 年因拆迁事项取得政府补助款 20,787,990.00 元, 该款项专项用于仓库建设, 系与资产相关, 确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日, 累计已结转营业外收入 2,274,182.56 元, 其余 18,513,807.44 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

⑦本公司子公司永嘉县黄田自来水厂因农村饮用水安全工程水质监测中心项目于 2015 年收到永嘉县财政局拨付的补助款 2,000,000.00 元, 该款项专项用于农村饮用水安全工程水质监测中心项目, 系与资产相关, 确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工, 本期无需结转营业外收入, 余额 2,000,000.00 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

⑧本公司子公司永嘉县金溪水电有限公司因发电车间标准化建设工程项目于 2015 年收到安全生产标准化工程奖励 160,000.00 元, 该款项专项用于发电车间标准化建设工程项目, 系与资产相关, 确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项目尚未完工, 本期无需结转营业外收入, 余额 160,000.00 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用, 在递延收益科目核算。

⑨根据永财企[2015]103 号文件, 本公司子公司永嘉县排水有限公司于 2015 年收到永嘉县

财政局拨付的经营预算费用 10,692,900.00 元,用于弥补已发生的经营管理费用,系与收益相关,确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日,本期应结转营业外收入 8,489,141.82 元,余额 2,203,758.18 系用于弥补未来期间发生的经营管理费用,在递延收益科目核算。

⑩本公司子公司永嘉县三江新城开发投资有限公司因标准堤工程项目于 2015 年收到政府补助款项 10,000,000.00 元,该款项专项用于标准堤工程项目,系与资产相关,确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日,该项目尚未完工,本期无需结转营业外收入,余额 10,000,000.00 元系用于弥补未来期间相关资产的收益,在递延收益科目核算。

⑪本公司子公司永嘉县三江新城开发投资有限公司因瓯北 12#江头-宁浦农房集聚工程于 2015 年收到政府补助款项 9,860,000.00 元,该款项专项用于瓯北 12#江头-宁浦农房集聚工程,系与资产相关,确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日,该项目尚未完工,本期无需结转营业外收入,余额 9,860,000.00 元系用于弥补未来期间相关资产的收益,在递延收益科目核算。

⑫本公司子公司永嘉县乌牛自来水厂因乌牛水厂净化设备工程项目于 2015 年取得政府补助款 1,361,451.00 元,该款项专项用于乌牛水厂净化设备工程,系与资产相关,确认为递延收益。截止 2015 年 12 月 31 日,该项目尚未完工,本期无需结转营业外收入,余额 1,361,451.00 元系用于弥补未来期间相关资产的折旧费用,在递延收益科目核算。

28. 实收资本

(1) 明细情况

股东名称	期初数	出资比例 (%)	本期增加	本期减少	期末数	出资比例 (%)
永嘉县财政局	100,000,000.00	100.00		100,000,000.00		
永嘉县国有资产 管理办公室			100,000,000.00		100,000,000.00	100.00
合 计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 本期实收资本变动情况说明

根据永政发[2015]48 号《永嘉县人民政府关于同意将永嘉县城市投资集团有限公司等 4 家县属国有企业无偿划转给县国资办的批复》文件,本公司股东由永嘉县财政局变更为永嘉县国有资产管理办公室。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,304,144,673.18			1,304,144,673.18
其他资本公积	2,224,687,764.20	7,825,456.00		2,232,513,220.20
其中：被投资单位其他权益变动	2,224,687,764.20	7,825,456.00		2,232,513,220.20
合 计	<u>3,528,832,437.38</u>	<u>7,825,456.00</u>		<u>3,536,657,893.38</u>

(2) 资本公积增减变动原因及依据说明

子公司永嘉县长途汽车运输公司本期收到永嘉县财政局拨付项目配套资本金 7,825,456.00 元，增加资本公积。

30. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	8,651,906.60	2,254,772.26	1,093,658.56	9,813,020.30

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,383,127.06			72,383,127.06

32. 未分配利润

上年年末余额

加：年初未分配利润调整 809,625,285.39

调整后本年年初余额 809,625,285.39

加：本期归属于母公司所有者的净利润 78,215,797.73

期末未分配利润 887,841,083.12

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	414,602,619.02	389,826,824.08

其他业务收入	19,278,905.77	27,849,742.79
合 计	<u>433,881,524.79</u>	<u>417,676,566.87</u>

2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	252,048,116.18	229,926,906.69
其他业务成本	3,782,381.53	12,894,397.73
合 计	<u>255,830,497.71</u>	<u>242,821,304.42</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
交通运输	104,419,988.89	88,303,497.70	114,074,502.57	91,887,862.21
水的生产和供应	185,650,936.68	76,361,617.96	179,278,969.04	74,533,130.82
化学原料及化学制品	40,159,576.31	28,557,521.33	43,729,577.44	31,083,541.49
电力的生产 和供应	21,754,456.99	8,988,934.10	18,484,035.53	8,462,415.48
建筑工程	9,210,925.50	8,747,302.75	5,283,943.50	3,587,551.11
其他服务	53,406,734.65	41,089,242.34	28,975,796.00	20,372,405.58
小 计	<u>414,602,619.02</u>	<u>252,048,116.18</u>	<u>389,826,824.08</u>	<u>229,926,906.69</u>

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年数
营业税	9,333,104.79	7,234,920.08
城市维护建设税	916,225.90	1,199,200.92
教育费附加	550,782.02	732,266.70
地方教育附加	367,115.05	465,861.47
其他	0.00	15,473.33
合 计	<u>11,167,227.76</u>	<u>9,647,722.50</u>

3. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	211,256,022.81	116,272,600.66
减：利息收入	122,639,682.91	55,397,644.08
手续费支出	42,876.64	74,224.27
其他	1,024.09	1,618.72
合 计	<u>88,660,240.63</u>	<u>60,950,799.57</u>

4. 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	431,367.35	1,780,699.50

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
可供出售金融资产收益	7,336,468.11	13,054,429.25
长期股权投资收益	-292,247.19	-1,123,389.34
其中：权益法核算确认的投资收益	-292,247.19	-1,123,389.34
其他投资收益[注]	451,958.90	883,906.50
合 计	<u>7,496,179.82</u>	<u>12,814,946.41</u>

注：系处置理财产品的收益。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数
温州江心公园有限公司	142,536.55	46,603.79
温州公交温永客运有限公司	7,642.60	-2,441.31
温州东瓯公交有限公司		-739,885.69
温州瓯江水上游览开发有限公司	-332,078.95	-357,763.43
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	-102,690.25	-106,189.75
永嘉乌牛码头开发有限公司	-2,981.19	143.39
永嘉县嘉盛石油有限公司	-4,675.95	36,143.66
小 计	<u>-292,247.19</u>	<u>-1,123,389.34</u>

6. 营业外收入

(1) 明细项目

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置利得	321,145.29	140,206.56
其中：固定资产处置利得	321,145.29	140,206.56
政府补助利得	181,190,081.09	163,542,190.96
罚没及违约金收入	357,517.24	228,208.33
无法支付的应付款	2,544.81	12,680.00
其他	797,460.48	644,350.00
合 计	<u>182,668,748.91</u>	<u>164,567,635.85</u>

(2) 政府补助说明

政府补助项目	本期数	上年数	说明
永嘉县财政补助资金	147,500,000.00	134,686,130.00	[注1]
亏损补助	6,664,044.00	9,920,800.00	[注2]
油价补贴	11,308,863.94	2,317,059.96	[注3]
交通运输发展专项资金	1,030,400.00		[注4]
财政拨款入经费	8,489,141.82	7,850,000.00	[注5]
城市棚户区改造专项资金	5,000,000.00		[注6]
机动车安全检测费等		7,976,773.00	
汽车检测设备补助	184,600.00	123,066.67	
港航局疏浚补贴	100,000.00		永嘉县港航局
交通局渡口维修补助	40,000.00		永嘉县交通运输局
失业保险稳岗补贴	5,840.00		
企业“线下转线上”奖金	144,520.00		
优惠乘车补助	49,560.00		永嘉县交通运输局
仓库建设补助	668,361.33	668,361.33	
其他政府补助	4,750.00		
小 计	<u>181,190,081.09</u>	<u>163,542,190.96</u>	

[注1]本期收到永嘉县财政补助资金147,500,000.00元。其中：

①根据永嘉县财政局永财发[2015]816号文、永财发[2015]818号文，本公司本期收到永嘉

县财政局补助资金72,500,000.00元,作为补贴收入计入营业外收入。

②根据永嘉县财政局永财发[2015]817号文,本公司之子公司永嘉县三江新城开发投资有限公司本期收到永嘉县财政局补助资金75,000,000.00元,作为补贴收入计入营业外收入。

[注2]亏损补助详细说明:

①本公司之子公司永嘉县长途汽车运输有限公司根据永嘉县人民政府常务会议纪要[2014]3号,于2015年度收到亏损补助5,720,000.00元,计入营业外收入。

②本公司之子公司永嘉县长途汽车运输有限公司根据永嘉县财政局永财企[2015]127号文,于2015年度收到政策性亏损财政补助资金944,044.00元,计入营业外收入。

[注3]油价补贴详细说明:

本公司之子公司永嘉县长途汽车运输有限公司、永嘉县金瓯客运有限公司和永嘉县轮船公司根据永嘉县交通运输局永交[2015]20号、永交[2015]144号文,于2015年度分别收到油价补贴4,529,236.94元、2,774,301.00元和4,005,326.00元,计入营业外收入。

[注4]交通运输发展专项资金详细说明:

本公司之子公司永嘉县轮船公司根据浙江省财政厅、浙江省交通运输厅浙财建[2015]187号文《关于下达2015年交通运输发展专项资金(第七批)的通知》,于2015年度收到专项资金1,030,400.00元,计入营业外收入。

[注5]财政拨入经费详细说明:

本公司之子公司永嘉县排水有限公司根据永嘉县财政局文件永财企[2015]103号文《关于下达永嘉县排水有限公司2015年度经营预算的通知》,于2014年度收到财政补助资金10,692,900.00元,其中本期结转营业外收入8,489,141.82元,余额2,203,758.18系用于弥补未来期间发生的经营管理费用,在递延收益科目核算。

[注6]城市棚户区改造专项资金详细说明:

本公司之子公司永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司根据永嘉县财政局、永嘉县住房和城乡建设局永财建[2015]219号文,于2015年度收到城市棚户区改造专项资金5,000,000.00元,计入营业外收入。

7. 营业外支出

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置损失	88,187.43	81,710.48
其中:固定资产处置损失	88,187.43	81,710.48
捐赠支出	177,240.00	251,360.17

资产报废、毁损损失	58,826.21	
罚款支出	55,721.00	29,369.75
盘亏损失	947.01	
赔偿金、违约金	68,504.78	
税收滞纳金	11,878.11	74,318.00
水利建设基金	389,742.74	261,213.39
其他	220,992.97	53,931.36
合 计	<u>1,072,040.25</u>	<u>751,903.15</u>

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	18,809,954.34	16,491,725.02
递延所得税费用	-740,847.60	101,274.33
所得税汇算清缴补税	277,714.28	65,799.20
合 计	<u>18,346,821.02</u>	<u>16,658,798.55</u>

(三) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
政府补助	202,396,128.54	163,542,190.96
利息收入	6,584,116.04	19,076,772.97
其他零星款	1,599,612.53	7,853,656.65
往来款	1,111,733,381.95	235,291,984.04
小 计	<u>1,322,313,239.06</u>	<u>425,764,604.62</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现费用(不含工薪税费)	34,577,025.36	31,503,436.91
其他零星款	578,653.51	391,403.07
往来款	275,955,252.62	1,010,022,501.23
小 计	<u>311,110,931.49</u>	<u>1,041,917,341.21</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
与资产相关的政府补助	55,167,856.01	33,431,169.09
利息收入	78,355,802.67	36,320,871.11
收回的资金拆借款	294,000,000.00	
小 计	427,523,658.68	69,752,040.20

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付的资金拆借款	30,000,000.00	600,905,327.81

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
项目配套资本金	7,825,456.00	16,619,487.00

6. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	79,448,538.30	92,085,316.70
加: 资产减值准备	431,367.35	1,780,699.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,263,818.29	64,496,329.11
无形资产摊销	61,885,904.87	60,756,221.28
长期待摊费用摊销	2,227,244.70	1,300,686.48
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)	-232,957.86	-58,496.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	163,797,775.70	79,951,729.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,496,179.82	-12,814,946.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-740,847.60	101,274.33
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)	-1,284,069,267.30	-578,759,843.11

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	261,846,292.22	-831,616,564.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	936,617,004.57	165,760,622.96
其 他	1,048,764.73	
经营活动产生的现金流量净额	275,027,458.15	-957,016,970.18
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	542,213,762.08	447,113,819.48
减：现金的期初余额	447,113,819.48	579,904,465.23
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	95,099,942.60	-132,790,645.75

7. 现金和现金等价物

项 目	期末数	上年数
一、现金	542,213,762.08	447,113,819.48
其中：库存现金	344,890.42	241,031.21
可随时用于支付的银行存款	541,868,871.66	446,872,788.27
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行理财产品		
三、期末现金及现金等价物余额	542,213,762.08	447,113,819.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、母公司财务报表重要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）母公司资产负债表重要项目注释

1. 其他应收款

（1）明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,435,735,300.44	100.00	793.36	小于0.01	2,535,307,680.24	100.00	5,511.26	小于0.01
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	<u>2,435,735,300.44</u>	<u>100.00</u>	<u>793.36</u>	<u>小于0.01</u>	<u>2,535,307,680.24</u>	<u>100.00</u>	<u>5,511.26</u>	<u>小于0.01</u>

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额列前五名或占其他应收款账面余额 10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以类似信用风险特征为组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

①以账龄为信用风险组合

本公司期末对以账龄为信用风险组合的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

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	7,067.19	61.36	272.65	10,793.23	39.44	539.66
1-2年	4,400.00	38.37	440.00	8,286.00	30.28	828.60
3-4年				8,286.00	30.28	4,143.00
小 计	<u>11,467.19</u>	<u>100.00</u>	<u>793.36</u>	<u>27,365.23</u>	<u>100</u>	<u>5,511.26</u>

②以关联方、政府部门或行政性投资主体款项为信用风险组合：

其他应收款项内容	期末金额
永嘉县三江新城开发投资有限公司	1,125,286,440.91
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	426,601,587.64
永嘉县新农村建设投资有限公司	146,559,345.88
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	148,412,681.00

永嘉财融投资有限公司	342,311,487.22
永嘉县瓯北城市新区投资集团有限公司	71,109,858.60
瓯北城中村拆迁指挥部	130,076,934.00
永嘉县楠溪江风景旅游开发有限公司	830,000.00
41 省道永嘉瓯北至沙头段改建工程建设指挥部	43,000,000.00
永嘉县安保机动车检测有限公司	1,000,000.00
永嘉县人民政府东瓯街道办事处	300,000.00
永嘉县电业局	218,926.00
永嘉县瓯北镇人民政府	16,572.00
小 计	<u>2,435,723,833.25</u>

上述与关联方、政府部门或行政性投资主体间往来款项，其可收回性与其他款项存在明显差异，且期末经单独测试后未发现减值，故未对该等款项计提坏账准备。

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质
永嘉县三江新城开发投资有限公司	1,104,118,614.91	暂借款
桥下镇新农村建设投资有限公司	426,601,587.64	暂借款
永嘉县新农村建设投资有限公司	146,559,345.88	暂借款
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	148,412,681.00	暂借款
永嘉财融投资有限公司	342,311,487.22	暂借款
永嘉县瓯北城市新区投资集团有限公司	71,109,858.60	暂借款
瓯北城中村拆迁指挥部	130,076,934.00	暂借款
41 省道永嘉瓯北至沙头段改建工程建设指挥部	43,000,000.00	暂借款
永嘉县安保机动车检测有限公司	1,000,000.00	暂借款
小 计	<u>2,413,190,509.25</u>	

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	期末数	款项性质	占其他应收款 余额的比例(%)
永嘉县三江新城开发投资有限公司	1,104,118,614.91	暂借款	45.33
桥下镇新农村建设投资有限公司	426,601,587.64	暂借款	17.51
永嘉县新农村建设投资有限公司	146,559,345.88	暂借款	6.02
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	148,412,681.00	暂借款	6.09

永嘉县安保机动车检测有限公司	1,000,000.00	暂借款	0.04
小 计	<u>1,826,692,229.43</u>		

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
永嘉县长途汽车运输公司	成本法	15,373,224.37	15,373,224.37		15,373,224.37
永嘉县联运公司	成本法	11,764,884.84	11,764,884.84		11,764,884.84
永嘉县轮船公司	成本法	53,636,662.52	53,636,662.52		53,636,662.52
永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司	成本法	48,678,502.00	48,678,502.00		48,678,502.00
永嘉县化工轻工公司	成本法	9,229,119.11	9,229,119.11		9,229,119.11
永嘉县水务集团有限公司	成本法	104,608,229.85	144,047,573.95		144,047,573.95
永嘉县金溪水电有限公司	成本法	78,057,782.33	78,057,782.33		78,057,782.33
永嘉县三江新城开发有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	成本法	10,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
永嘉县新农村建设投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	成本法	40,106,694.45	40,106,694.45		40,106,694.45
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	成本法	60,109,472.24	60,109,472.24		60,109,472.24
永嘉县保安服务公司	成本法	3,707,842.79	3,707,842.79		3,707,842.79
永嘉县安保机动车检测有限公司	成本法	1,638,625.03	1,638,625.03		1,638,625.03
永嘉县嘉盛石油有限公司	权益法	14,700,000.00	14,793,556.80	-4,675.95	14,788,880.85
温州江心公园开发有限公司	权益法	8,101,825.83	8,981,634.61	142,536.55	9,124,171.16
永嘉乌牛码头开发有限公司	权益法	47,000.00	46,671.63	-2,981.19	43,690.44
合 计		<u>659,759,865.36</u>	<u>750,172,246.67</u>	<u>134,879.41</u>	<u>750,307,126.08</u>

(续上表)

被投资单位名称	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
永嘉县长途汽车运输公司	100.00	100.00				
永嘉县联运公司	100.00	100.00				
永嘉县轮船公司	100.00	100.00				

永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司	100.00	100.00
永嘉县化工轻工公司	100.00	100.00
永嘉县水务集团有限公司	100.00	100.00
永嘉县金溪水电有限公司	100.00	100.00
永嘉县三江新城开发有限公司	100.00	100.00
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	100.00	100.00
永嘉县新农村建设投资有限公司	100.00	100.00
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	100.00	100.00
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	100.00	100.00
永嘉县保安服务公司	100.00	100.00
永嘉县安保机动车检测有限公司	100.00	100.00
永嘉县嘉盛石油有限公司	49.00	49.00
温州江心公园开发有限公司	38.80	38.80
永嘉乌牛码头开发有限公司	47.00	47.00

(二) 母公司利润表重要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
其他业务收入	1,558,053.88	

(2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
其他业务成本	46,135.87	

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
长期股权投资收益	134,879.41	82,890.84
其中：权益法核算确认的投资收益	134,879.41	82,890.84
其他[注]		42,821.92
合 计	<u>134,879.41</u>	<u>125,712.76</u>

注：系处置理财产品收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数
温州江心公园开发有限公司	142,536.55	46,603.79
永嘉乌牛码头开发有限公司	-2,981.19	143.39
永嘉县嘉盛石油有限公司	-4,675.95	36,143.66
小 计	<u>134,879.41</u>	<u>82,890.84</u>

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,951,103.54	50,000,722.29
加：资产减值准备	-4,717.90	2,576.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,661.00	653,791.67
无形资产摊销	26,399,235.74	25,793,481.70
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)	13,316.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	89,295,074.29	44,353.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-134,879.41	-125,712.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-488,398,480.41	-114,271,816.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,499,554.20	530,051,636.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	266,603,797.19	-501,221,692.00
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-91,640,444.16	-9,072,659.25
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	58,344,571.45	22,237,946.70
减: 现金的期初余额	22,237,946.70	22,644,328.84
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	36,106,624.75	-406,382.14

十、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明, 金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的股东情况

本公司股东为永嘉县国有资产管理办公室。

2. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
永嘉县三江新城开发有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	张家强	基础设施业
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	潘建永	基础设施业
永嘉县新农村建设投资有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	周凌力	基础设施业
永嘉县岩坦镇新农村建设投资有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	林建杭	基础设施业
永嘉县大若岩镇新农村建设投资有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	周旭丹	基础设施业
永嘉县碧莲镇新农村建设投资有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	周寿献	基础设施业
永嘉县巽宅镇新农村建设投资有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	金哲旺	基础设施业
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	戴源涌	基础设施业
永嘉县枫林镇新农村建设投资有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	叶胜杰	基础设施业
永嘉县沙头镇新农村建设投资有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	季洪海	基础设施业
永嘉县长途汽车运输公司	子公司	有限责任公司	永嘉	黄晓东	交通运输业
永嘉县联运公司	子公司	有限责任公司	永嘉	朱旭聪	交通运输业
永嘉县轮船公司	子公司	有限责任公司	永嘉	朱清云	交通运输业
永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	朱贤泽	基础设施业
永嘉县化工轻工公司	子公司	有限责任公司	永嘉	林成强	批发和零售业
永嘉县水务集团有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	王建新	水的生产和供应
永嘉县金溪水电有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	刘旭隆	水力发电业

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
永嘉县山河供水有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	叶玉庭	水的生产和供应
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	董庆标	基础设施业
永嘉县上塘自来水有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	潘伯仓	水的生产和供应
永嘉县瓯北自来水有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	张贤权	水的生产和供应
永嘉县楠溪江供水有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	汪建仲	水的生产和供应
永嘉县排水有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	王建新	水的生产和供应
温州市民用爆破器材有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	林成强	批发和零售业
温州市达安爆破器材配送服务有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	林成强	物流业
永嘉县楠溪江山水旅游开发有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	郑伯西	旅游业
永嘉县金瓯客运公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	黄晓东	交通运输业
永嘉县楠溪江交通旅游有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	黄长胜	交通运输业
永嘉县五洲汽车综合性能检测站	孙公司	有限责任公司	永嘉	朱旭聪	服务业
永嘉县五洲交通有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	朱旭聪	交通运输业
永嘉县顺通市政工程安装有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	王建新	基础设施业
永嘉县桥头自来水厂	孙公司	有限责任公司	永嘉	李志远	水的生产和供应
永嘉县乌牛自来水厂	孙公司	有限责任公司	永嘉	柯尧耕	水的生产和供应
永嘉县黄田自来水厂	孙公司	有限责任公司	永嘉	潘冠策	水的生产和供应
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	徐孟鹤	基础设施业
永嘉县保安服务有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	陈建军	服务业
永嘉县一帆车辆检测有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	钱文锋	服务业
永嘉县安保机动车检测有限公司	子公司	有限责任公司	永嘉	钱文锋	服务业
永嘉县嘉豪物业管理有限公司	孙公司	有限责任公司	永嘉	张龙	服务业

(续上表)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
永嘉县三江新城开发有限公司	10,000.00	100.00	100.00
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	6,000.00	100.00	100.00
永嘉县新农村建设投资有限公司	10,000.00	100.00	100.00
永嘉县岩坦镇新农村建设投资有限公司	3,000.00	100.00	100.00

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
永嘉县大若岩镇新农村建设投资有限公司	3,000.00	100.00	100.00
永嘉县碧莲镇新农村建设投资有限公司	3,000.00	100.00	100.00
永嘉县巽宅镇新农村建设投资有限公司	3,000.00	100.00	100.00
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	3,000.00	100.00	100.00
永嘉县枫林镇新农村建设投资有限公司	3,000.00	100.00	100.00
永嘉县沙头镇新农村建设投资有限公司	5,000.00	100.00	100.00
永嘉县长途汽车运输公司	626.00	100.00	100.00
永嘉县联运公司	358.00	100.00	100.00
永嘉县轮船公司	1,000.00	100.00	100.00
永嘉县铁路站场建设投资开发有限公司	2,000.00	100.00	100.00
永嘉县化工轻工公司	388.00	100.00	100.00
永嘉县水务集团有限公司	15,000.00	100.00	100.00
永嘉县金溪水电有限公司	6,000.00	100.00	100.00
永嘉县山河供水有限公司	10,500.00	100.00	100.00
永嘉县桥下镇新农村建设投资有限公司	4,000.00	100.00	100.00
永嘉县上塘自来水有限公司	1,020.00	100.00	100.00
永嘉县瓯北自来水有限公司	4,500.00	100.00	100.00
永嘉县楠溪江供水有限公司	4,500.00	100.00	100.00
永嘉县排水有限公司	50.00	100.00	100.00
温州市民用爆破器材有限公司	200.00	100.00	100.00
温州市达安爆破器材配送服务有限公司	100.00	65.00	65.00
永嘉县楠溪江山水旅游开发有限公司	500.00	100.00	100.00
永嘉县金瓯客运公司	100.00	100.00	100.00
永嘉县楠溪江交通旅游有限公司	72.00	100.00	100.00
永嘉县五洲汽车综合性能检测站	200.00	88.00	88.00
永嘉县五洲交通有限公司	600.00	88.00	88.00
永嘉县顺通市政工程安装有限公司	50.00	100.00	100.00
永嘉县桥头自来水厂	365.00	100.00	100.00
永嘉县乌牛自来水厂	750.00	100.00	100.00

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
永嘉县黄田自来水厂	150.00	100.00	100.00
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	6,000.00	100.00	100.00
永嘉县保安服务有限公司	500.00	100.00	100.00
永嘉县一帆车辆检测有限公司	100.00	100.00	100.00
永嘉县安保机动车检测有限公司	300.00	100.00	100.00
永嘉县嘉豪物业管理有限公司	100.00	100.00	100.00

3. 本公司主要的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
联营企业:							
永嘉县嘉盛石油有限公司	有限责任公司	永嘉	冯东明	批发和零售	3,000.00	49.00	49.00
温州江心公园有限公司	有限责任公司	温州	杨邦祯	旅游业	2,000.00	38.80	38.80
温州公交温永客运有限公司	有限责任公司	温州	董华明	交通运输业	100.00	49.00	49.00
温州东瓯公交有限公司	有限责任公司	温州	董华明	交通运输业	500.00	45.00	45.00
温州瓯江水上游览开发有限公司	有限责任公司	温州	高元丕	旅游业	1,200.00	30.00	30.00
永嘉县瓯北工业品商场有限公司	有限责任公司	永嘉	张志孝	批发和零售	100.00	38.42	38.42
永嘉乌牛码头开发有限公司	有限责任公司	永嘉	朱灿忠	建筑业	10.00	47.00	47.00

(二) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	温州东瓯公交有限公司	8,643,369.58		8,093,251.61	
其他应收款	永嘉县瓯北工业品商场有限公司	1,454,653.00		1,454,653.00	
其他应收款	温州公交温永客运有限公司	104,800.00		10,000.00	
其他应收款	温州瓯江水上游览开发有限公司	900,000.00			

十一、或有事项

债务担保

1. 本公司为非关联方提供担保情况

(1)截止 2015 年 12 月 31 日,本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位:万元):

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
本公司	永嘉旅游投资集团有限公司	华夏银行温州支行	3,600.00	2016-9-21
本公司	永嘉旅游投资集团有限公司	上海浦发银行温州永嘉支行	10,000.00	2017-11-18
本公司	永嘉旅游投资集团有限公司	中国民生银行温州分行	7,000.00	2016-12-8
本公司	永嘉县城市投资集团有限公司	宁波银行温州瓯海支行	7,000.00	2016-12-15
本公司	瓯北城市投资集团有限公司	华夏银行温州支行	5,000.00	2017-12-15
本公司	永嘉县城市投资集团有限公司	永嘉县城市投资集团有限公司	7,000.00	2016-12-15
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	110.00	2019-11-3
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	97.50	2019-11-3
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	3,400.00	2019-11-3
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	500.00	2017-6-30
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	500.00	2017-12-31
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	500.00	2018-6-30
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	1,000.00	2018-12-31
本公司	永嘉县人民医院	交通银行温州永嘉支行	800.00	2019-11-3
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	1,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	2,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	7,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	6,500.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	2,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	3,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	8,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	5,000.00	2024-12-16
本公司	永嘉交通投资集团有限公司	国家开发银行	9,000.00	2024-12-16
合 计			90,007.50	

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日，本公司为非关联方提供财产抵押情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借 款余额	借款到期日
本公司	永嘉县中医医院	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	25,852.39	25,206.08	2,393.00	2018-12-1
本公司	永嘉县交通投资集团 有限公司	宁波银行温州 瓯海支行	土地使用权	13,001.55	12,676.51	8,820.00	2017-6-30
本公司	永嘉县瓯北高级中学	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	12,184.00	2017-12-1

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借 款余额	借款到期日
本公司	永嘉县瓯北高级中学	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,174.00	2017-12-16
本公司	永嘉县瓯北高级中学	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,000.00	2017-12-20
本公司	永嘉县瓯北高级中学	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,527.00	2017-12-22
本公司	永嘉县瓯北高级中学	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,308.00	2017-12-24
本公司	永嘉县瓯北高级中学	交通银行温州 永嘉支行	土地使用权	22,976.65	22,402.24	1,855.00	2017-12-31
合 计						30,261.00	

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元):

担保方	被担保方	贷款金融机构	担保金额(万元)	担保到期日
本公司	永嘉县上塘中心城区 建设投资有限公司	湖南省信托有限责任公司	14,500.00	2016-1-22
永嘉县金溪水电有限公司	永嘉县楠溪江供水有 限公司	农业银行永嘉县支行	750.00	2016-9-21
小 计				15,250.00

(2)截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借 款余额	借款到期日
本公司	永嘉县水务集团有 限公司	宁波银行温 州分行	土地使用权	8,964.98	8,233.83	10,000.00	2017-12-3
本公司	永嘉县水务集团有 限公司	浙商银行温 州永嘉支行	土地使用权	7,209.78	6,684.07	8,500.00	2017-12-18
本公司	永嘉县三江新城开 发投资有限公司	华夏银行温 州分行	土地使用权	7,333.66	6,660.85	2,000.00	2016-11-15
本公司	永嘉县三江新城开 发投资有限公司	华夏银行温 州分行	土地使用权			5,100.00	2016-11-15
小 计						33,000.00	

十二、承诺事项

其他重大财务承诺事项

1. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账 面原值	抵押物账 面净值	担保借款余额	借款到期日
永嘉县三江新城开发 投资有限公司	中投信托有限责任公 司	[注]	10,598.69	10,081.38	5,350.00	2017-9-10
永嘉县三江新城开发 投资有限公司	中投信托有限责任公 司				5,350.00	2016-12-20
永嘉县三江新城开发 投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权	45,127.42	44,321.57	10,000.00	2017-4-26

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账 面原值	抵押物账 面净值	担保借款余额	借款到期日
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			3,960.00	2017-4-26
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			2,000.00	2017-4-26
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			5,000.00	2017-4-26
永嘉县三江新城开发投资有限公司	建设银行永嘉支行	土地使用权			10,000.00	2017-4-26
永嘉县长途汽车运输有限公司	工商银行永嘉支行	土地使用权			350.00	2016-4-29
永嘉县长途汽车运输有限公司	工商银行永嘉支行	土地使用权	1,028.00	1,028.00	277.00	2016-7-27
永嘉县长途汽车运输有限公司	光大银行宁波分行	22 辆宇通客车	893.20	561.55	85.62	2016-4-18
永嘉县长途汽车运输有限公司	厦门银行	15 辆金龙公交车	605.38	605.38	119.09	2016-7-22
永嘉县上塘中心城区建设投资有限公司	杭州银行温州分行	土地使用权	19,263.37	19,263.37	12,000.00	2016-5-29
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	中国工商银行永嘉上塘支行	土地使用权	13,583.26	12,677.71	3,000.00	2017-12-20
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	中国工商银行永嘉上塘支行	土地使用权			2,500.00	2018-6-19
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	宁波银行温州瓯海支行	在建工程			300.00	2017-12-10
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	宁波银行温州瓯海支行	在建工程	9,994.34	9,994.34	3,000.00	2017-7-25
永嘉县桥头镇投资开发有限公司	宁波银行温州瓯海支行	在建工程			5,500.00	2017-11-20
小 计					68,791.71	

[注]永嘉国用(2012)第 01-00357 土地作为抵押标的,抵押金额 25,614.23 万元,土地原值为 10,598.69 万元,账面价值为 10,081.38 万元;另抵押永嘉县瓯北三江标准堤内地面填筑二期工程项目收益权,抵押金额 21,000.00 万元。长期借款期末余额 10,700.00 万元。

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	担保借款余额	借款到期日
永嘉县山河供水有限公司	国家开发银行浙江省分行	[注 1]	34,900.00	2023-6-23
永嘉县山河供水有限公司	永嘉农村商业银行	[注 2]	1,000.00	2016-1-25

[注 1]永嘉县山河供水有限公司向国家开发银行借入长期借款用于楠溪江供水项目建设,期初余额 38,200.00 万元,本期归还借款 3,300.00 万,长期借款期末余额 34,900.00 万元。永嘉县山河供水有限公司以楠溪江供水项目原水费收费权和政府增资所形成的企业受益权作为质押标的物,根据借款协议,3,800.00 万元将在 2016 年支付,借款最终到期日为 2023 年 6 月 23 日。

[注 2]该笔借款由永嘉县山河供水有限公司(即出质人)提供质押担保,质押标的为出质人对

乐清市供水集团有限公司的应收款项的收费权。

十三、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、财务报表之批准

2015 年度财务报表已经公司董事会于 2016 年 3 月 8 日批准报出。





营业执照

(副本)

注册号 330000000072174 (1/1)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

执行事务合伙人 余强

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

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,经相关部门批准后方可开展经营活动)



仅供中汇会审[2016]1299号报告书使用

登记机关



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



会计师事务所 执业证书

名 称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

余强

办 公 场 所:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组 织 形 式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

330000014

注册资本(出资额):

人民币 1000 万元

批准设立文号:

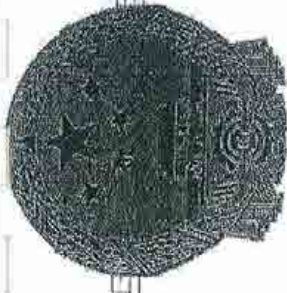
浙财会〔2013〕54号

批准设立日期:

2013年12月4日

仅供中汇会审[2016]127号报告使用





证书序号: 000432

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
中汇会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余强

中汇会计师事务所 (特殊普通合伙) 3301060080649

仅供中汇会审 [2016] 1299 号报告使用



证书号: 45 发证时间: 二〇一七年十二月三十日
证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日