

2013 安顺市国有资产管理有限公司
企业债券 2015 年年度报告

二〇一六年六月

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。

本公司2015年年度财务报告经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

风险揭示

一、风险

投资者在购买本期债券时，应认真考虑下列各项风险因素。

（一）与本期债券相关的风险

1、利率风险

受国民经济总体运行状况和国家宏观经济政策的影响，市场利率存在波动的可能性。本期债券期限较长，可能跨越一个以上的利率波动周期。市场利率的波动可能影响本期债券的投资收益水平。

2、兑付风险

在本期债券存续期间，受宏观经济政策、产业政策和市场运行状况等因素的影响，发行人的经营活动存在不能带来预期回报的可能性，使发行人不能从预期的还款来源中获得足够的资金，从而可能影响本期债券的按期偿付。

3、流动性风险

本期债券发行结束后，发行人将向有关证券交易场所或其他主管部门提出上市或交易流通申请，但无法保证本期债券一定能够按照预期实现上市交易，亦不能保证本期债券上市后一定会有活跃的交易。

（二）与行业相关的风险

1、宏观政策风险

国家宏观经济政策的调整可能会影响发行人的经营活动，不排除在一定的时期内对发行人的经营环境和经营业绩产生不利影响的可能。

2、产业政策风险

发行人主要从事城市基础设施建设和国有资产运营管理业务。国家对固定资产投资、城市建设投融资、国有资产管理等政策的调整可能造成发行人所处行业的营运模式发生变化。受此影响，发行人经营活动或盈利水平可能会出现不利变化。

3、经济周期风险

城市基础设施建设与经济周期具有相关性。如果未来经济增长放慢或出现衰退，城市基础设施建设的需求可能减少，从而对发行人经营规模和盈利能力产生不利影响。

（三）与发行人有关的风险

1、经营风险

发行人是安顺市下属的基础设施投资建设和国有资产运营主体，主要从事的土地开发、城市基础设施建设、城市供水、公交、旅游服务、保障性住房建设等业务均为重资产业务，使得资产的流动性和周转率相对较低，资产质量和流动性有待进一步提高。发行人近年来经营活动现金流净额较为波动，发行人的基础设施投资建设业务的投资周期较长，大多为逐步回款，未来现金流仍有可能会受到项目建设进展及当地财政等因素的影响，具有一定的不稳定性。同时，发行人净利润水平对政府补助的依赖程度较高，易受安顺市经济发展与财政状况变化的影响。

2、对外担保风险

截至 2015 年末，公司对外担保余额为 79.58 亿元。若被担保方经营情况恶化，偿还债务融资出现困难，债权人会要求作为担保方的发行人承担相应担保责任。尽管公司已采取积极措施逐步减少甚至解除不必要的对外担保，但在解除之前不排除有个别被担保人出现债务风险而牵连到公司的情形发生，故公司面临一定的或有负债风险。

3、持续融资风险

发行人所处行业属资金密集型行业，持续融资能力对于发行人的经营与发展具有重大影响。发行人正处于经营规模快速扩张的阶段，在建、拟建项目资金需求量较大。如果发行人不能及时足额筹集到所需资金，则其正常经营活动将会受到负面影响。同时，随着债务融资规模的上升，发行人的财务风险可能会增大。

4、本期债券募集资金投向的风险

虽然发行人对本期债券募集资金投资项目进行了严格的可行性论证,但由于项目的投资规模较大,建设过程复杂,因此,在建设过程中,也将存在许多不确定性因素,资金到位情况、项目建设中的不可抗力等因素都可能影响到项目的建设及日后正常运营。

5、合规使用债券资金风险

由于发行人是安顺市最大的投融资平台,承担了安顺市几乎所有的基础设施建设项目。发行人每年需要完成的工程量较大,如果非本期债券募投项目急需资金支持,有发生使用本期债券募集资金投向其他项目的可能。

6、偿债保障措施风险

本期债券的偿付资金来源主要依靠发行人自身稳定的盈利能力、募投项目自身较强的收益性以及发行人较强的可变现资产,这几方面受到发行人经营风险、发行人经营模式的相关风险及发行人所在行业的相关风险的影响,如果发生上述风险,对于本期债券的偿付会带来一定影响。

7、其他应收款占比较高的风险

2015 年末,发行人其他应收款余额为 80.63 亿元,占总资产比重为 24.33%。未来若发行人不能按时足额回收其他应收款项,将会对发行人的流动性造成不利影响,导致发行人对于本期债券的偿付能力下降。

8、安顺市经济实力较弱、财政收入规模不大的风险

安顺市经济总量较弱,其地区生产总值在贵州省 9 个市(州)中排名靠后,同时其财政收入规模不大,公共财政预算收入在贵州省各市(州)排名靠后,财政平衡对上级补助收入和政府性基金收入的依赖程度较高,财政自给能力有待提高。安顺市不强的经济实力及财政实力可能会影响市政府对发行人的资金、政策支持力度,从而对本期债券的偿付能力造成一定影响。

目录

风险揭示.....	2
第一节 释 义.....	1
一、 释义.....	1
第二节 公司及相关中介机构简介.....	3
一、公司信息.....	3
二、联系人和联系方式.....	3
三、基本情况简介.....	3
四、信息披露及备置地点.....	3
五、报告期内公司控股股东及实际控制人变动情况.....	4
六、相关中介机构基本情况.....	4
第三节 公司债券事项.....	5
一、已发行债券基本情况.....	5
二、 含权条款的执行情况.....	7
三、 募集资金使用及募集资金专户运作情况.....	7
四、评级机构跟踪评级安排.....	8
五、报告期内公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况.....	9
六、报告期内债券持有人会议召开情况.....	9
七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况.....	9
第四节 财务和资产情况.....	10
一、主要会计数据和财务指标.....	10
二、会计政策、会计估计变更.....	11
三、财务分析.....	11
四、资产抵质押情况.....	17
五、报告期内其他债券和债务融资工具的付息兑付情况.....	18
六、报告期内对外担保变动情况.....	18
七、报告期内银行授信情况.....	19
第五节 业务和公司治理情况.....	20
一、报告期内主要业务回顾.....	20
二、报告期内主要经营情况.....	21
三、 关于公司未来发展的讨论与分析.....	24
四、公司的独立性.....	24
五、公司客户严重违约事项.....	25
六、公司资金违规占用及违规担保情况.....	25
七、公司治理及内部控制.....	26
第六节 重大事项.....	27
一、报告期内重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	27

二、报告期内发生的破产重整相关事项.....	27
三、暂停或终止上市风险.....	27
四、其他重大事项.....	27
第七节 财务报告.....	28
第八节 备查文件目录.....	29

第一节 释 义

一、 释义

在本年度报告中，除非文中另有所指，下列简称具有如下含义：

常用词语释义		
发行人、本公司或公司	指	安顺市国有资产管理有限公司
本期债券	指	总额为 8 亿元的 2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券
本次发行	指	本期债券的发行
本报告、年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券 2015 年年度报告》
《债券持有人会议规则》	指	《2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券债券持有人会议规则》
《债权代理协议》	指	《2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券债权代理协议》
《信用评级报告》	指	《2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券信用评级分析报告》
主承销商	指	中泰证券股份有限公司
受托管理人	指	中泰证券股份有限公司
监管银行	指	中国农业银行股份有限公司安顺分行
募集说明书	指	《2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券募集说明书》
最近两年	指	2014 年、2015 年
信用评级机构	指	鹏元资信评估有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
偿债账户、专项偿债账户	指	发行人设立的用于本期债券偿债资金的接收、储存及划转的银行账户
上交所	指	上海证券交易所
银行间债券市场	指	全国银行间债券市场
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	安顺市国有资产管理有限公司章程
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府制定节假日

		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）。
报告期	指	2015 年

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司信息

公司的中文名称	安顺市国有资产管理有限公司
公司的中文简称	安顺国资
公司的外文名称	无
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	毛捷

二、联系人和联系方式

职务	财务部负责人
姓名	徐扬
联系地址	贵州省安顺市龙泉路 15 号
电话	0853-3282459
传真	0853-3282459
电子邮箱	asguozi@163.com

三、基本情况简介

注册地址	贵州省安顺市龙泉路 15 号
注册地址的邮政编码	561000
办公地址	贵州省安顺市龙泉路 15 号
办公地址的邮政编码	561000
公司网址	www.asguozi.com
电子信箱	asguozi@163.com

四、信息披露及备置地点

登载年度报告的网址	www.sse.com.cn（上交所） www.chinabond.com.cn（中债）
公司年度报告备置地点	贵州省安顺市龙泉路 15 号

五、报告期内公司控股股东及实际控制人变动情况

安顺市人民政府为公司唯一股东，亦为实际控制人，报告期内无变化。

六、相关中介机构基本情况

公司聘请的会计师事务所	名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所
	办公地址	湖北武汉东湖开发区华工科技园创新企业基地 2 号楼 B 单元 2 层
	签字会计师姓名	王庆华、方继良
债券受托管理人	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	济南市市中区经七路 86 号
	联系人	韩冬、遇明
	联系电话	0531-68889279、68889791
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

第三节 公司债券事项

一、已发行债券基本情况

（一）2010年安顺市国有资产管理有限公司市政项目建设债券

1、债券名称：2010年安顺市国有资产管理有限公司市政项目建设债券（简称“10安顺国资债”）。

2、发行总额：人民币10亿元。

3、债券期限：本期债券分为两个品种。品种一为6年期，第4年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；品种二为7年期，第5年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。以上两个品种发行规模均为5亿元。

4、债券利率：本期债券为固定利率债券。

1) 品种一的票面年利率为7.10%，在债券存续期前4年内固定不变。在该品种债券存续期的第4年末，发行人可以选择是否上调该品种债券票面利率0至100个基点（含本数），在发行人行使调整票面利率选择权后，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前4年票面年利率7.10%加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变。

2) 品种二的票面年利率为7.40%，在债券存续期前5年内固定不变。在该品种债券存续期的第5年末，发行人可以选择是否上调该品种债券票面利率0至100个基点（含本数），在发行人行使调整票面利率选择权后，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前5年票面年利率7.40%加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

5、发行人上调票面利率选择权：发行人有权分别在本期债券品种一的存续期内的第4年末和品种二的存续期内的第5年末决定是否上调相应债券品种后2年的票面利率，上调幅度均为0至100个基点（含本数）。

6、发行人上调票面利率公告日：发行人将分别于本期债券品种一的第4个计息年度付息日前第25个工作日和品种二的第5个计息年度的付息日前第25个工作日刊登关于是否上调相应债券品种票面利率以及上调幅度的公告。

7、投资者回售选择权：发行人分别于本期债券品种一存续期的第4年末和本期债券品种二存续期的第5年末刊登关于是否上调相应债券品种的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在各债券品种的投资者回售登记期内进行登记，将持有的该品种债券按面值全部或部分回售给发行人（以1,000元人民币为一个回售单位，回售金额必须是1,000元的整数倍），或选择继续持有该品种债券。

8、投资者回售登记期：本期债券品种一和品种二的回售登记期分别为各品种债券发行人上调票面利率公告日起的5个工作日。投资者选择将持有的本期债券各品种的全部或部分回售给发行人的，须于发行人上调该品种债券票面利率公告日起5个工作日内进行登记；若投资者未做登记，则视为接受上述调整。

9、发行方式：本期债券采取通过承销团成员设路的发行网点向境内机构投资者公开发行的方式。

10、发行范围及对象：本期债券通过承销团设路的发行网点公开发行，境内机构投资者（国家法律、法规另有规定者除外）均可购买。

11、债券形式：实名制记账式公司债券，投资人认购的本期债券在中央国债登记公司开立的一级托管账户中托管记载。

12、承销方式：承销团余额包销。

13、担保情况：无担保。

14、信用级别：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人主体的长期信用等级为AA-级，本期债券的信用等级为AA-级。

（二）2013年安顺市国有资产管理有限公司企业债券

1、债券名称：2013年安顺市国有资产管理有限公司企业债券

2、债券简称：13 安顺国资债

3、债券代码：124131.SH(上海) 1380008.IB(银行间)

- 4、债券发行日：2013 年 1 月 10 日
- 5、债券到期日：2020 年 1 月 10 日
- 6、债券余额：64,000 万元
- 7、债券年利率：票面年利率为 6.98%。

8、还本付息方式：本期债券每年付息一次，年度付息款项自付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在债券登记托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3 年至第 7 年年末每年分别偿还债券发行总额的 20%。

9、公司债券上市或转让的交易场所：本期债券于 2013 年 1 月 23 日在全国银行间债券市场上市交易；于 2013 年 4 月 12 日在上海证券交易所上市交易。

10、投资者适当性安排：债券通过承销团成员设置的发行网点向境内机构投资者公开发行的部分，境内法人凭加盖其公章的营业执照(副本)或其他法人资格证明复印件、经办人身份证及授权委托书认购本期债券；境内非法人机构凭加盖其公章的有效证明复印件、经办人身份证及授权委托书认购本期债券。债券通过上海证券交易所协议发行的部分，投资者须持有中国证券登记公司上海分公司 A 股账户或基金账户。

11、报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内，2014-2016 年度的利息均已按时兑付，2016 年偿还 20%本金也已按时兑付，不存在任何违约情况。

二、 含权条款的执行情况

2010 年安顺市国有资产管理有限公司市政项目建设债券，已达到含权条款的执行期，发行人及投资者均未行权。

2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券，无含权条款。

三、 募集资金使用及募集资金专户运作情况

(一) 2010 年安顺市国有资产管理有限公司市政项目建设债券

本期债券募集资金 10 亿元，其中 6.20 亿元拟用于安顺市二环路建设工程项目；1.80 亿元拟用于偿还银行流动性贷款；2 亿元拟用于补充公司营运资金。报告期内，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

（二）2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券

本期债券募集资金用于安顺市保障性住房建设项目和中华路东西段道路工程，发行人建立项目管理小组，负责项目资金的分配和使用管理，对项目资金的使用进行严格控制。报告期内，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

四、评级机构跟踪评级安排

报告期内，大公国际资信评估有限公司于 2015 年 11 月 18 号，披露了对安顺市国有资产管理有限公司及“10 安顺国资债 01”、“10 安顺国资债 02”的信用状况进行跟踪评级情况。确定安顺市国有资产管理有限公司的主体长期信用等级调整为 AA，评级展望维持稳定，“10 安顺国资债 01”、“10 安顺国资债 02”的信用等级均调整为 AA。

鹏元资信评估有限公司于 2015 年 10 月 23 号披露了对安顺市国有资产管理有限公司（以下简称“安顺国资”或“公司”）及其 2013 年 1 月 10 日发行的 8 亿元企业债券（以下简称“本期债券”）的 2015 年度跟踪评级报告，评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。该等级的评定是考虑到跟踪期内安顺市经济规模和公共财政收入持续提升，公司收入来源广泛，业务持续性较强，地方政府对公司的支持力度较大等因素；同时我们也关注到，安顺市地方财政对上级补助收入依赖较强，在建及拟建项目投资规模较大，后续资金压力较大，以及债务规模大等风险因素。

根据政府主管部门要求和评级机构的业务操作规范，在信用等级有效期至本期债券本息的约定偿付日止内，两家评级公司将对公司及其债券进行持续定期跟

踪评级与不定期跟踪评级。评级公司对公司持续跟踪评级的期限为评级报告出具日至失效日。跟踪评级期间，评级公司将持续关注发行人外部经营环境的变化、影响发行人经营或财务状况的重大事件、发行人履行债务的情况等因素，并出具跟踪评级报告，以动态地反映发行人及其债券的信用状况。

五、报告期内公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况

报告期内，公司的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化，按照偿债计划进行债券本息的兑付工作。

六、报告期内债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

发行人聘请中泰证券股份有限公司作为本期债券的债券代理人，代理债券持有人监督发行人经营状况、募集资金使用情况，代理监督发行人的偿债保障措施。报告期内，受托管理人很好地履行了相关监管义务。

第四节 财务和资产情况

本部分财务数据来源于公司 2015 年经审计的财务报告。公司 2015 年度的财务报告经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所审计，并出具了永拓鄂审字（2016）第 01069 号标准无保留意见的审计报告。本节所引用的财务数据摘自上述经审计的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	本年较上年增减 (%)
总资产	33,145,475,726.38	24,939,490,989.28	32.90%
归属于母公司股东的净资产	10,703,293,305.10	10,656,454,057.47	0.44%
营业收入	1,142,069,042.86	804,215,111.68	42.01%
归属于母公司股东的净利润	144,796,700.50	67,735,262.57	113.77%
息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	536,706,860.46	400,351,592.28	34.06%
经营活动产生的现金流量净额	-1,957,338,012.20	-1,593,470,176.36	22.83%
投资活动产生的现金流量净额	-363,809,310.73	-785,128,821.09	-53.66%
筹资活动产生的现金流量净额	4,153,096,663.34	2,779,178,034.58	49.44%
期末现金及现金等价物余额	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17	83.00%
流动比率	2.23	2.67	-16.48%
速动比率	1.32	1.25	5.60%
资产负债率 (%)	67.22%	56.88%	18.18%
EBITDA 全部债务比	41.52	35.43	17.19%
利息保障倍数	1.67	1.36	22.79%

现金利息保障倍数	-3.80	-2.99	-27.09%
EBITDA 利息保障倍数	2.05	1.75	17.14%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

注：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=总负债/总资产；

4、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

5、利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；

6、现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出；

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

8、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

9、利息偿付率=实际支付利息/应付利息。

二、会计政策、会计估计变更

在报告期内，公司不存在会计政策、会计估计变更，未出现会计差错更正的情况。

三、财务分析

截至 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：

单位：元

项目	2015 年末	2014 年末	同比
流动资产：			
货币资金	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17	83.00%
应收账款	709,864,607.25	66,342,835.09	969.99%
预付款项	1,550,688,080.84	370,443,821.90	318.60%
应收利息	7,236,556.00		
应收股利		30,000,000.00	-100.00%
其他应收款	8,063,422,668.74	5,265,629,905.46	53.13%

存货	10,032,054,200.55	9,002,040,172.20	11.44%
流动资产合计	24,402,299,400.96	16,941,540,681.82	44.04%
非流动资产：			
可供出售金融资产	788,704,795.20	777,163,105.31	1.49%
长期股权投资	230,944,408.04	208,498,178.05	10.77%
投资性房地产	11,457,110.00		
固定资产	655,494,096.14	658,318,862.16	-0.43%
在建工程	671,367,530.51	499,189,535.11	34.49%
无形资产	564,239,050.72	495,743,986.20	13.82%
长期待摊费用	173,864,475.55	48,289,057.31	260.05%
递延所得税资产	15,837,350.84	8,398,340.10	88.58%
其他非流动资产	5,631,267,508.42	5,302,349,243.22	6.20%
非流动资产合计	8,743,176,325.42	7,997,950,307.46	9.32%
资产总计	33,145,475,726.38	24,939,490,989.28	32.90%
流动负债：			
短期借款	615,700,000.00	226,000,000.00	172.43%
应付票据	755,037,500.00	212,200,000.00	255.81%
应付账款	109,472,516.15	433,670,579.90	-74.76%
预收款项	185,063,185.07	56,106,641.77	229.84%
应付职工薪酬	5,633,698.32	3,396,308.00	65.88%
应交税费	54,098,429.14	23,402,868.98	131.16%
应付利息	134,984,604.22	75,672,554.03	78.38%
其他应付款	7,393,181,770.71	4,271,476,840.77	73.08%
一年内到期的非流 动负债	1,673,995,000.00	1,047,980,000.00	59.74%
流动负债合计	10,927,166,703.61	6,349,905,793.45	72.08%
非流动负债：			
长期借款	6,928,545,443.11	5,715,505,000.00	21.22%
应付债券	3,940,000,000.00	1,800,000,000.00	118.89%
长期应付款	37,373,284.96	37,373,284.96	0.00%
递延收益	448,410,080.39	283,660,625.71	58.08%

非流动负债合计	11,354,328,808.46	7,836,538,910.67	44.89%
负债合计	22,281,495,512.07	14,186,444,704.12	57.06%

(一) 货币资金

表：货币资金明细

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	1,096,311.23	1,257,566.69
银行存款	3,144,937,249.54	1,905,081,380.48
其他货币资金	892,999,726.81	300,745,000.00
合 计	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17

报告期期末，货币资金金额为 4,039,033,287.58 元，较上年增加 83%。主要原因系银行存款与其他货币资金大幅增加。其中，期末其他货币资金系公司子公司安顺市中汇房地产开发有限公司持有的 198,000,000.00 万元定期存单、子公司安顺市城市建设投资有限责任公司持有的保证金存款 665,750,260.93.00 元、子公司安顺市公共交通总公司持有的保证金存款 3,406,421.23 元、根据银行要求公司的子公司贵州省安顺投资担保有限责任公司存入的 25,843,044.65 元担保保证金。

(二) 应收账款

表：应收账款明细

单位：元

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	630,175,142.54	88.24	3,850,000.00	90.17
按组合计提坏账准备的应收账款（余额百分比）	83,959,261.02	11.76	419,796.31	9.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	714,134,403.56	100.00	4,269,796.31	100.00

续上表

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,850,000.00	5.46	3,850,000.00	92.03
按组合计提坏账准备的应收账款 (余额百分比)	66,676,216.17	94.54	333,381.08	7.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,526,216.17	100.00	4,183,381.08	100.00

报告期期末，应收账款金额为 709,864,607.25 元，较上年增加 969.99%，主要原因系本年公司子公司安顺城市建设投资有限责任公司根据与安顺市住房和城乡建设局签订的贵安大道代建协议，2015 年应收代建款 626,325,142.54 元。

(三) 预付款项

报告期期末，预付款项金额为 1,550,688,080.84 元，较上年增加 318.60%，主要原因系本年随着公司子公司安顺城市建设投资有限责任公司建设的大部分市政项目进入到了工程施工的核心期，开发成本的投入持续扩大，导致工程预付款金额持续增加。

(四) 其他应收款

报告期期末，其他应收款金额为 8,063,422,668.74 元，较上年增加 53.13%，主要原因系公司及子公司与外部企业拆借资金增加及对政府部门的应收款项增加所导致。

（五）在建工程

报告期期末，在建工程金额为 671,367,530.51 元，较上年增加 34.49%，主要原因系本年公司子公司安顺供水总公司新建项目“供水总公司调度大楼建设”增加 82,096,850.83 元，及公司及子公司安顺城市建设投资有限责任公司、黄果树旅游集团上期的在建工程本期投入增加。

（六）长期待摊费用

报告期期末，长期待摊费用为 173,864,475.55 元，较上年增加 260.05%，主要原因系公司本年产生融资手续费 750 万元，在资金的偿还期内摊销。

公司的子公司黄果树旅游集团对黄果树半边街实施了生态恢复工程，发生支出 53,781,384.45 元，该项支出将在改造景区受益期内摊销。

子公司安顺城市建设投资有限责任公司本年发行了 20 亿元的“15 安顺城投非公开债券”，发行费 8000 万将在债券的偿还期内摊销。

（七）递延所得税资产

报告期期末，递延所得税资产为 15,837,350.84 元，较上年增加 88.58%，主要原因系公司合并范围内坏账准备余额较上年增加了 2953.23 万元，根据 25% 所得税税率，本期新增递延所得税资产 738.80 万元。

（八）短期借款

报告期期末，短期借款为 615,700,000.00 元，较上年增加 172.43%，主要原因系公司子公司黄果树旅游集团短期借款本年末较 2014 年末新增加 2.8 亿元。

（九）应付票据

报告期期末，应付票据为 755,037,500.00 元，较上年增加 255.81%，主要原因系公司子公司安顺市城市建设投资有限责任公司、安顺市中汇房地产开发有限公司购买原材料新增应付票据导致。

（十）应付账款

报告期期末，应付账款为 109,472,516.15 元，较上年减少 74.76%，主要原因系公司子公司安顺市城市建设投资有限责任公司本期支付上期所欠工程款所导

致。

（十一）预收款项

报告期期末，预收款项为 185,063,185.07 元，较上年增长 229.84%，主要原因系公司孙公司安顺市惠民保障房开发有限公司预收购房款增加所导致。

（十二）应付职工薪酬

报告期期末，应付职工薪酬为 5,633,698.32 元，较上年增长 65.88%，主要原因系公司子公司安顺市供水总公司、黄果树旅游集团本期职工薪酬增加所导致。

（十三）应交税费

报告期期末，应交税费为 54,098,429.14 元，较上年增长 131.16%，主要原因系公司子公司安顺市城市建设投资有限责任公司及公司本部收入增加、利润增加导致应交税金增加。

（十四）应付利息

报告期期末，应付利息为 134,984,604.22 元，较上年增长 78.38%，主要原因系本期合并范围内有息负债增加导致期末应付利息增加。

（十五）其他应付款

报告期期末，其他应付款为 7,393,181,770.71 元，较上年增长 73.08%，主要原因系主要系公司及其子公司安顺市城市建设投资有限责任公司、安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司与外部企业间借款增加，及公司国开行投资基金 10.315 亿元（实为投资款）未办理注资手续暂挂其他应付款导致。

（十六）一年内到期的非流动负债

报告期期末，一年内到期的非流动负债为 1,673,995,000.00 元，较上年增长 59.74%，主要原因系公司本部一年内到期的长期借款增加所导致。

（十七）应付债券

报告期期末，应付债券为 3,940,000,000.00 元，较上年增长 118.89%，主要原因系本年公司子公司安顺市城市建设投资有限责任公司新增应付债券 23 亿元，公司新增应付债券 3 亿。

（十八）递延收益

报告期期末，递延收益为 448,410,080.39 元，较上年增长 58.08%，主要原因系本年公司孙公司安顺惠民保障房开发有限责任公司收到用于保障房、廉租房、棚户区改造专项资金增加所导致。

四、资产抵质押情况

截至本年度报告签署之日，发行人所有权和使用权受到限制的资产状况如下表所示，除此之外，发行人未有其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况：

单位：元

所有权人	土地位置	取得方式	土地证号	设定用途	土地面积平方米	账面价值	是否抵押
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区凤凰东路 7 号	划拨	安国用（2009）第 054 号	商住	12,765.28	36,412,498.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区北街办事处教场路	划拨	安国用（2009）第 055 号	商住	7,924.97	22,493,730.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区龙潭路 12 号	划拨	安国用（2009）第 056 号	商住	9,944.91	19,186,864.52	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区龙潭路 12 号	划拨	安国用（2009）第 057 号	商住	7,455.84	16,498,825.48	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区凤凰东路 13 号	划拨	安国用（2009）第 058 号	商住	7,750.00	18,400,406.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区南水路 15 号	划拨	安国用（2009）第 059 号	商住	3,927.20	12,413,709.56	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区南水路 15 号	划拨	安国用（2009）第 060 号	商住	7,957.00	25,151,698.44	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区东关办事处青苑村	划拨	安国用（2012）第 032 号	商住	40,348.00	109,388,552.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区东关办事处青苑村	划拨	安国用（2012）第 033 号	商住	18,825.00	54,683,936.00	是

此外，公司将黄果树景区的门票收费权用于质押借款。

五、报告期内其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，其他债券债务融资的本息均如期兑付。

六、报告期内对外担保变动情况

报告期内，公司为对外担保变动情况明细如下：

单位：元

被担保单位	贷款银行	担保金额	担保生效日期	担保失效日期
关岭县城市建设投资有限责任公司	贵州银行安顺分行	375,000,000.00	2015年5月18日	2017年5月8日
安顺市城市建设投资有限责任公司	德邦创新资本有限公司	400,000,000.00	2015年7月6日	2017年7月6日
安顺市城市建设投资有限责任公司	西部信托有限公司	500,000,000.00	2014年12月31日	2019年12月30日
安顺市城市建设投资有限责任公司	中国对外经济贸易信托有限公司	200,000,000.00	2015年1月14日	2017年1月13日
安顺投资公司	中建投信托有限公司	200,000,000.00	2015年1月22日	2017年1月21日
安顺市工业投资有限责任公司	贵州股权金融资产交易中心	200,000,000.00	2015年9月16日	2016年9月16日
安顺市交通建设投资有限责任公司	贵州新凯发金融信息咨询公司	300,000,000.00	2015年6月12日	2017年6月11日
安顺市城市建设投资有限责任公司	华创证券有限责任公司	200,000,000.00	2015年8月20日	2017年8月20日
安顺开发区虹阳国有资产投资运营有限公司	上海证券交易所	500,000,000.00	2015年9月21日	2018年9月20日
黄果树旅游集团股份公司	建设银行安顺分行	46,000,000.00	2015年5月22日	2016年5月21日
安顺市交通建设投资有限责任公司	长安国际信托有限公司	300,000,000.00	2015年11月26日	2017年11月25日
安顺市交通建设投资有限责任公司	东海瑞金资产管理有限公司	300,000,000.00	2015年11月10日	2017年11月9日
西秀区城镇投资发展有限公司	贵州股权金融资产交易中心	200,000,000.00	2015年10月29日	2016年10月28日
关岭自治县城市建设投资有限公司	贵州银行安顺分行	100,000,000.00	2015年12月4日	2016年12月3日

被担保单位	贷款银行	担保金额	担保生效日期	担保失效日期
普定县普信城市建设投资有限公司	华创证券有限责任公司	200,000,000.00	2015 年 12 月 8 日	2017 年 12 月 7 日
安顺市交通建设投资有限公司	贵州股权金融资产交易中心	150,000,000.00	2015 年 8 月 11 日	2016 年 8 月 11 日
合计		4,171,000,000.00		

七、报告期内银行授信情况

报告期内，公司获得的银行人民币授信总额度为**40,000**万元，已使用额度**15,000**万元，尚未使用额度**25,000**万元。具体资信情况如下：

表：主要贷款银行授信情况

单位：万元

授信银行	授信额度	已用额度	未用额度
民生银行	40000	15000	25000

第五节 业务和公司治理情况

一、报告期内主要业务回顾

发行人作为安顺市最主要的市级国有资产运营主体，是支持安顺市城市建设和经济发展的重要载体。发行人主营业务涵盖土地开发、城市基础设施建设、城市供水、公交、旅游服务、保障性住房建设和国有企业改组改制等方面。各项业务中，母公司主要从事国有资产处置、土地开发、国有企业改组改制等资产运营职能，城市基础设施建设、供水、公交、旅游开发和保障性住房建设等由专业子公司负责开展，母公司履行出资人职责。

发行人近两年年主营业务收入构成情况

(单位：人民币元)

项目	2015 年度	2014 年度
供水收入	97,007,414.94	50,342,032.18
公交收入	128,215,284.95	96,543,366.50
旅游服务收入	415,251,544.93	307,862,450.05
担保收入	147,656,540.21	77,031,401.00
其他	118,809,441.10	73,639,442.28
合计	906,940,226.13	605,418,692.01

在城市基础设施建设方面，发行人主要承担安顺市内城市基础设施项目的投资、融资和建设。近年来，发行人先后承建了黄果树机场等 22 项基础设施建设工程、安顺市二环路、中华路东西段道路工程等一系列在安顺市颇具知名度的基础设施建设项目。发行人在业务开展过程中主要采取委托代建模式，由发行人全权负责项目的投资建设(包括但不限于报批、组织施工、建设及竣工验收等)，建设完工后由市政府回购。

在国有资产运营管理方面，发行人是安顺市国有资产的运营主体，发行人利用自身的政府出资背景和安顺市经济发展优势，通过股权出资的方式积极参与当

地企业的发展。经过多年的发展，先后出资设立或取得了 12 家二级子公司。目前，发行人的国有资产运营管理业务主要包括旅游开发、供水和城市公交三个板块。

旅游开发业务主要由发行人下属子公司贵州黄果树旅游集团股份有限公司负责经营。黄果树风景名胜区是国家 5A 级景区，2015 年黄果树景区接待游客较之前呈现稳步增长的趋势，2015 年公司实现旅游服务收入 4.15 亿元，较上年有大幅提高。

供水业务主要由发行人下属子公司安顺市供水总公司负责经营，供水公司拥有望城坡水厂、开发区水厂等三个水厂，拥有供水管网长度 297 千米，供水管网覆盖面积占全市管网总面积的 70%，供水服务能力在安顺市内具有控制地位。2015 年发行人供水业务收入达到 97,00 万元。

城市公交业务，主要由发行人下属子公司安顺市公共交通总公司负责经营。目前公交公司营运公交客车 163 辆，出租车 150 辆，营运线路 11 条，线网总长 128.3 公里，线路总长 182.63 公里。2015 年公交公司的收入增幅较大，达到 1.29 亿元。

二、报告期内主要经营情况

（一）公司主营业务分析

2015 年，公司实现营业收入 1,142,069,042.86 元，营业利润-803,921.29 元，净利润 148,360,035.47 元。

表：2014 及 2015 年度主要营收数据

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	同比变动
营业收入	1,142,069,042.86	804,215,111.68	42.01%
营业总成本	1,170,443,163.11	910,925,210.00	28.49%
其中：营业成本	545,724,600.48	447,631,484.81	21.91%
营业利润	-803,921.29	-63,151,814.88	-98.73%

利润总额	175,082,594.25	81,653,524.15	114.42%
净利润	148,360,035.47	68,075,134.42	117.94%
经营活动产生的现金流量净额	-1,957,338,012.20	-1,593,470,176.36	22.83%

报告期内，因供水收入、公交收入、旅游服务收入和担保收入有较大幅度提高，助力公司的营业收入相较 2014 年有大幅提高。伴随营业收入的提高，公司 2015 年营业成本也有随之上升，达到 5.46 亿元，营业利润受到一定影响。

（二）公司投资状况

长期股权投资明细如下表所示：

项目	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
长期股权投资	208,498,178.05		53,500,913.25	31,054,683.26	230,944,408.04	
其中：对子公司投资	200,000.00		1,018,064.11	200,000.00	1,018,064.11	
对联营、合营企业投资	208,298,178.05		52,482,849.14	30,854,683.26	229,926,343.93	

其中：1、对子公司投资明细如下

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
安顺市工投保税仓储有限责任公司	100.00	200,000.00		200,000.00		成本法
贵州黄果树土地开发投资有限公司	51.00		1,018,064.11		1,018,064.11	成本法
合计		200,000.00	1,018,064.11	200,000.00	1,018,064.11	

注：公司长期投资中“贵州黄果树土地开发投资有限公司”虽然账面显示持股 51%，由于该公司是 2015 年 10 月注册的，目前尚处在筹建期未正常经营，因此本年未纳入合并范围。

2、对联营、合营企业投资明细如下

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
安顺市翠麓置业发展投资有限公司	46.00	140,655,600.00			140,655,600.00	权益法
安顺重交道路材料有限公司	40.00	626,789.11			626,789.11	权益法
贵州黄果树智慧旅游有限公司	49.00	1,497,120.78	54,710.02		1,551,830.80	权益法
贵州黄果树生态旅游建设开发投资有限公司	50.00	4,663,854.92	-655,040.67		4,008,814.25	权益法
黄果树旅游度假开发投资公司	30.00	28,286,368.64			28,286,368.64	权益法
贵州黄果树地道药材有限公司	40.00	265,603.87		21,394.18	244,209.69	权益法
贵州黄果树多彩数字文化艺术有限公司	49.00	1,469,551.65	1,121,857.80		2,591,409.45	权益法
平坝夏云中小企业服务中心有限责任公司	39.00	425,917.36		425,917.36	0.00	权益法
贵州黔中标准厂房建设开发有限公司	49.00	28,611,259.33		28,611,259.33	0.00	权益法
贵州黄果树旅行社有限公司	41.00	796,112.39		796,112.39	0.00	权益法
安顺工投印务有限责任公司	40.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00	权益法
黄果树旅游商品开发有限公司	49.00		486,578.04		486,578.04	权益法
贵州黄果树旅游交通运输有限公司	39.00		11,324,743.95		11,324,743.95	权益法
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	49.00		38,750,000.00		38,750,000.00	权益法
安顺市四海交通服务有限责任公司	24.00		1,200,000.00		1,200,000.00	权益法
贵州黄果树房车营地管理有限公司	40.00		200,000.00		200,000.00	权益法
合计		208,298,178.05	52,482,849.14	30,854,683.26	229,926,343.93	

三、关于公司未来发展的讨论与分析

未来,发行人将紧紧围绕安顺市人民政府对于安顺市城市建设和经济发展的具体工作安排,进一步完善城市建设管理体制,通过不断完善现代企业制度、调整产业布局和运营模式,进一步提高国有资本经营管理的创新能力,积极探索符合安顺实际的国有资产经营模式,加快全市国有经济布局结构的调整步伐,公司将通过资本运作优化资源配置,实现投资主体多元化,整合优质资产,提高资产运作效率,促进企业做大做强做健康,力争在 2018 年末公司资产总额达到 350 亿元以上,净资产达 200 亿元以上。

在国有资产经营方面,公司将整合国有资源、盘活存量国有资产、激活国有资本、实现国有资本经营效益的最大化作为工作重点,服务全市经济社会发展。

在市政公用事业方面,公司将巩固和提高供水和公交的经营成果,加强企业管理和科技化、信息化建设,最大化实现公用事业特许经营权的经济效益和社会效益。

在基础设施建设方面,公司将继续加大对城市基础设施和保障性住房领域的投融资力度,在加强与金融机构合作的基础上,采取多种金融工具进行融资,同时,利用 PPP 等资本运作方式,引导民间资本参与经济和城市基础设施建设。

在土地经营方面,公司将大力发展土地开发整理业务,利用资金优势,履行政府赋予的有关职能,配合基础设施建设,为公司长期稳健发展奠定坚实基础。

四、公司的独立性

公司自成立以来,严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求严格规范运作,在业务、机构、人员、资产和财务等方面与公司股东完全分开,具有独立、完整的资产和业务,具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立的业务，建有完整的生产经营体系，自主经营，自负盈亏，公司相对于控股股东在业务方面是独立的。

2、资产独立情况

公司拥有独立的固定资产及配套设施，所使用的商标、专利技术等无形资产由公司拥有，产权关系明确。不存在被控股股东占用资金、资产等情况。

3、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司高级管理人员均在公司领取报酬，且未在控股股东单位兼职或领取报酬。

4、机构独立情况

公司内部的各个经营管理部门均独立于控股股东，公司拥有自己独立的日常办公场所，与控股股东在不同场所办公。公司机构与控股股东机构均各自独立，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

发行人设有独立的财务部门，全面负责公司财务会计的管理工作。公司具有独立的财务核算系统，进行独立核算，能够独立作出财务决策。

五、公司客户严重违约事项

报告期内，公司在与客户进行业务往来时不存在任何违约事项。

六、公司资金违规占用及违规担保情况

报告期内，公司不存在任何资金违规占用及违规担保情况。

七、公司治理及内部控制

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

第六节 重大事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

报告期内公司不存在正在进行的或未了结的会对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、仲裁或行政案件。

二、报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重组等相关事项。

三、暂停或终止上市风险

报告期内不存在暂停或终止上市的风险。

四、其他重大事项

报告期内不存在其他重大事项。

第七节 财务报告

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件。

第八节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

（本页无正文，为《2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券 2015 年年度报告》盖章页）

安顺市国有资产管理有限公司

2016 年 6 月 20 日



安顺市国有资产管理有限公司
二〇一五年度
财务报表审计报告

目 录

1. 审计报告
2. 2015 年 12 月 31 日合并资产负债表
3. 2015 年度合并利润表
4. 2015 年度合并现金流量表
5. 2015 年度合并所有者权益变动表
6. 2015 年 12 月 31 日资产负债表
7. 2015 年度利润表
8. 2015 年度现金流量表
9. 2015 年度所有者权益变动表
10. 2015 年度财务报表附注

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

京永审字（2016）第 17410 号

安顺市国有资产管理有限公司董事会：

我们审计了后附的安顺市国有资产管理有限公司财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是安顺市国有资产管理有限公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。



三、审计意见

我们认为，安顺市国有资产管理有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安顺市国有资产管理有限公司 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。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年五月二十日



合并资产负债表

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

2015年12月31日

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额	负债及股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五（一）	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17	短期借款	五（十八）	615,700,000.00	226,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				应付票据	五（十九）	755,037,500.00	212,200,000.00
应收账款	五（二）	709,864,607.25	66,342,835.09	应付账款	五（二十）	109,472,516.15	433,670,579.90
预付款项	五（三）	1,550,588,080.84	370,443,821.90	预收款项	五（二十一）	185,063,185.07	55,106,641.77
应收利息	五（四）	7,236,556.00		应付职工薪酬	五（二十二）	5,633,698.32	3,396,308.00
应收股利	五（五）		30,000,000.00	应交税费	五（二十三）	54,098,429.14	23,402,868.98
其他应收款	五（六）	8,063,422,668.74	5,265,629,905.46	应付利息	五（二十四）	134,984,604.22	75,672,554.03
存货	五（七）	10,032,054,200.55	9,002,040,172.20	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五（二十五）	7,393,181,770.71	4,271,476,840.77
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	五（二十六）	1,673,995,000.00	1,047,980,000.00
				其他流动负债			
流动资产合计		24,402,299,400.96	16,941,540,681.82	流动负债合计		10,927,166,703.61	6,349,905,793.45
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	五（八）	788,704,795.20	777,163,105.31	长期借款	五（二十七）	6,928,545,443.11	5,715,505,000.00
持有至到期投资				应付债券	五（二十八）	3,940,000,000.00	1,800,000,000.00
长期应收款				长期应付款	五（二十九）	37,373,284.96	37,373,284.96
长期股权投资	五（九）	230,944,408.04	208,498,178.05	专项应付款			
投资性房地产	五（十）	11,457,110.00		预计负债			
固定资产	五（十一）	655,494,096.14	658,318,862.16	递延收益	五（三十）	448,410,080.39	283,660,625.71
在建工程	五（十二）	671,367,530.51	499,189,535.11	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		11,354,328,808.46	7,836,538,910.67
生产性生物资产				负债合计		22,281,495,512.07	14,186,444,704.12
油气资产				股东权益：			
无形资产	五（十三）	564,239,050.72	495,743,986.20	实收资本	五（三十一）	3,600,000,000.00	3,600,000,000.00
开发支出				资本公积	五（三十二）	6,737,484,546.74	6,739,014,446.74
商誉				减：库存股			
长期待摊费用	五（十四）	173,864,475.55	48,289,057.31	其他综合收益			
递延所得税资产	五（十五）	15,837,350.84	8,398,340.10	专项储备	五（三十三）	1,321,715.73	
其他非流动资产	五（十六）	5,631,267,508.42	5,302,349,243.22	盈余公积	五（三十四）	103,936,017.51	86,299,137.43
				未分配利润	五（三十五）	260,551,025.12	231,140,473.30
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		10,703,293,305.10	10,656,454,057.47
				少数股东权益		160,686,909.21	96,592,227.69
非流动资产合计		8,743,176,325.42	7,997,950,307.46	股东权益合计		10,863,980,214.31	10,753,046,285.16
资产总计		33,145,475,726.38	24,939,490,989.28	负债和股东权益总计		33,145,475,726.38	24,939,490,989.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印毛捷

陳

平孙印晓

合并利润表

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

2015年度

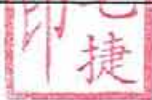
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,142,069,042.86	804,215,111.68
其中：营业收入	五（三十六）	1,142,069,042.86	804,215,111.68
二、营业总成本		1,170,443,163.11	910,925,210.00
其中：营业成本	五（三十六）	545,724,600.48	447,631,484.81
营业税金及附加	五（三十七）	47,327,162.92	33,978,152.58
销售费用		79,397,168.39	39,214,452.73
管理费用		204,818,379.30	148,092,593.26
财务费用		263,419,809.05	232,289,561.43
资产减值损失		29,756,042.97	9,718,965.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	27,570,198.96	43,558,283.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,742,849.14	31,088,468.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-803,921.29	-63,151,814.88
加：营业外收入	五（三十九）	184,991,645.53	148,009,786.59
其中：非流动资产处置利得		2,729.22	21,104.00
减：营业外支出	五（四十）	9,105,129.99	3,204,447.56
其中：非流动资产处置损失		2,099,806.45	71,606.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,082,594.25	81,653,524.15
减：所得税费用	五（四十一）	26,722,558.78	13,578,389.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,360,035.47	68,075,134.42
归属于母公司所有者的净利润		144,796,700.50	67,735,262.57
少数股东损益		3,563,334.97	339,871.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		148,360,035.47	68,075,134.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		144,796,700.50	67,735,262.57
归属于少数股东的综合收益总额		3,563,334.97	339,871.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：安顺市国有资产管理委员会

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		917,329,667.61	650,756,357.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	5,023,873,647.02	4,367,494,758.16
经营活动现金流入小计		5,941,203,314.63	5,018,251,116.06
购买商品、接受劳务支付的现金		3,395,249,575.27	2,026,784,730.15
支付给职工以及为职工支付的现金		130,787,639.07	123,403,087.49
支付的各项税费		87,818,602.38	148,429,039.92
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	4,284,685,510.11	4,313,104,434.86
经营活动现金流出小计		7,898,541,326.83	6,611,721,292.42
经营活动产生的现金流量净额	五（四十二）	-1,957,338,012.20	-1,593,470,176.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,700,000.00	1,904,740.46
取得投资收益收到的现金		51,569,882.81	13,865,779.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		253,614.73	16,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		860,013.09	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,383,510.63	15,787,269.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		323,061,654.76	206,678,559.04
投资支付的现金		97,789,943.70	593,887,932.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		341,222.90	
支付其他与投资活动有关的现金			349,600.00
投资活动现金流出小计		421,192,821.36	800,916,091.04
投资活动产生的现金流量净额		-363,809,310.73	-785,128,821.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,500,000.00	198,883,228.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金		6,246,261,598.30	3,522,270,000.00
发行债券收到的现金		2,212,210,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,920,412.57	2,133,185.00
筹资活动现金流入小计		8,499,892,010.87	3,723,286,413.00
偿还债务支付的现金		3,948,724,056.97	557,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		394,311,190.56	386,518,378.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,760,100.00	
筹资活动现金流出小计		4,346,795,347.53	944,108,378.42
筹资活动产生的现金流量净额		4,153,096,663.34	2,779,178,034.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,831,949,340.41	400,579,037.13
加：期初现金及现金等价物余额		2,207,083,947.17	1,806,504,910.04
六、期末现金及现金等价物余额		4,039,033,287.58	2,207,083,947.17

法定代表人：

毛捷印

主管会计工作负责人：

陳剛印

会计机构负责人：

平孙印

合并所有者权益变动表



安徽晟源化学股份有限公司

单位：人民币元

2016年度

本期金额									
归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000,000.00	6,739,014,446.74				86,729,137.43	231,140,473.39		10,755,014,257.56
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	3,000,000,000.00	6,739,014,446.74				86,729,137.43	231,140,473.39		10,755,014,257.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,529,900.00			1,321,715.73	17,636,880.08	29,410,551.82		110,933,029.15
（一）综合收益总额									
（二）股东投入和减少资本		-1,529,900.00					141,796,710.00		148,266,810.00
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-1,529,900.00							-1,529,900.00
（三）利润分配						17,636,880.08	-115,386,148.68		-97,749,268.60
1. 提取盈余公积						17,636,880.08	-11,836,880.08		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-97,749,268.60		-97,749,268.60
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 提取专项储备					1,321,715.73				1,321,715.73
2. 使用专项储备					1,016,100.12				1,016,100.12
（六）其他					294,390.40				294,390.40
四、本年年末余额	3,000,000,000.00	6,737,484,546.74			1,321,715.73	103,366,017.51	290,551,025.12		10,863,089,214.31

法定代表人：印捷

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈

平孙印晓

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：安徽恒信资产评估有限公司 2015年度 单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,000,000,000.00	6,541,734,736.40				68,517,108.47	281,184,239.69	27,440,339.53	10,518,880,024.09
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他						-100,355.20	150,335.20		
二、本年年初余额	3,000,000,000.00	6,541,734,736.40				68,326,773.27	281,377,574.69	27,440,339.53	10,518,880,024.09
三、本年年末余额									
（一）综合收益总额		197,279,710.34				17,972,364.16	-50,237,101.59	69,181,288.16	234,165,251.07
（二）股东投入和减少资本							67,735,282.57	309,871.85	68,075,134.42
1. 股东投入资本		197,279,710.34						68,811,416.31	266,091,126.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额		183,672,683.36						68,811,416.31	252,484,099.67
3. 其他		12,607,026.98							13,607,026.98
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积						12,972,364.16	-117,972,364.16		-100,000,000.00
2. 提取一般风险准备						12,972,364.16	-17,972,364.16		
3. 对股东的分配									
4. 其他							-100,000,000.00		-100,000,000.00
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
（六）其他									
四、本年年末余额	3,000,000,000.00	6,739,014,446.74				85,299,137.43	231,140,473.36	96,692,227.69	10,783,946,285.16

法定代表人：印捷 主管会计工作负责人：陈刚 会计机构负责人：平孙 印

资产负债表

编制单位：安顺市国有资产管理委员会

2015年12月31日

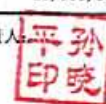
单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,036,204,037.56	89,367,435.65	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十四（一）	42,665,600.00	42,665,600.00	应付账款			
预付款项			1,162,950.36	预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费		16,449,142.38	6,138,403.97
其他应收款		3,057,614,102.56	2,529,837,235.41	应付利息		73,693,600.00	71,045,800.00
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		3,342,408,737.86	1,381,764,362.11
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		628,900,000.00	
				其他流动负债			
				流动负债合计		4,061,451,480.24	1,458,948,566.08
流动资产合计		4,136,483,740.12	2,663,033,221.42	非流动负债：			
非流动资产				长期借款		1,222,950,000.00	1,732,830,000.00
可供出售金融资产	十四（二）	581,938,828.03	455,883,735.76	应付债券		1,940,000,000.00	1,800,000,000.00
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	十四（三）	6,438,656,473.09	6,486,761,565.36	预计负债			
投资性房地产				递延收益		181,473,931.85	119,283,331.85
固定资产		40,081,978.35	42,575,018.84	递延所得税负债			
在建工程		118,999,987.34	98,108,758.42	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		3,344,423,931.85	3,652,113,331.85
固定资产清理				负债合计		7,405,875,412.09	5,111,061,897.93
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				实收资本		3,600,000,000.00	3,600,000,000.00
无形资产				资本公积		6,919,493,490.17	6,919,493,490.17
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用		13,810,929.00	9,578,786.00	专项储备			
递延所得税资产		3,837,743.12	3,755,934.93	盈余公积		99,269,620.30	81,632,740.22
其他非流动资产		5,701,748,589.99	5,902,428,201.99	未分配利润		10,919,746.48	-50,062,905.60
非流动资产合计		13,899,074,528.92	12,999,092,001.30	股东权益合计		10,629,682,856.95	10,551,063,324.79
资产总计		18,035,558,269.04	15,662,125,222.72	负债和股东权益总计		18,035,558,269.04	15,662,125,222.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：安顺市国有资产管理有限责任公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（四）	413,125,534.41	297,632,409.62
减：营业成本	十四（四）	145,571,635.55	112,740,532.99
营业税金及附加		9,021,172.56	6,433,070.46
销售费用			
管理费用		20,008,294.82	16,470,539.88
财务费用		226,628,483.10	185,846,851.94
资产减值损失		327,232.76	5,348,009.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	18,556,276.95	9,893,334.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,124,992.57	-19,313,261.23
加：营业外收入		150,000,000.00	130,639,600.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,838,000.00	609,300.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,286,992.57	110,717,038.77
减：所得税费用	十四（六）	-81,808.19	-1,337,002.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,368,800.76	112,054,041.27
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
七、综合收益总额		176,368,800.76	112,054,041.27

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：安顺市国有资产管理委员会

2015年度

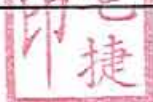
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		186,857,244.27	77,186,371.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,180,735,296.65	2,156,055,342.30
经营活动现金流入小计		3,367,592,540.92	2,233,241,714.09
购买商品、接受劳务支付的现金		142,886,550.16	102,165,866.68
支付给职工以及为职工支付的现金		3,609,769.09	2,970,657.10
支付的各项税费		5,356,009.87	70,077,092.19
支付其他与经营活动有关的现金		1,911,089,205.50	2,361,924,307.38
经营活动现金流出小计		2,062,941,534.62	2,537,137,923.35
经营活动产生的现金流量净额	十四（七）	1,304,651,006.30	-303,896,209.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,596,876.95	9,893,334.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,596,876.95	9,893,334.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,263,529.64	27,667,197.86
投资支付的现金		57,350,000.00	216,044,060.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,613,529.64	243,711,257.86
投资活动产生的现金流量净额		-48,016,652.69	-233,817,923.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
借款收到的现金		250,980,000.00	681,370,000.00
发行债券收到的现金		294,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,920,412.57	1,511,855.00
筹资活动现金流入小计		556,500,412.57	682,881,855.00
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	213,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		336,298,164.27	278,764,861.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		866,298,164.27	491,994,861.55
筹资活动产生的现金流量净额		-309,797,751.70	190,886,993.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		946,836,601.91	-346,827,139.28
加：期初现金及现金等价物余额		89,367,435.65	436,194,574.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,036,204,037.56	89,367,435.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：安阳市国有资产管理有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	3,600,000,000.00	6,919,493,490.17				81,632,740.22	-50,062,905.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,600,000,000.00	6,919,493,490.17					
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积						17,636,880.08	-115,386,148.68
2. 对股东的分配						17,636,880.08	-17,636,880.08
3. 其他							-97,749,268.60
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
（七）其他							
四、本年年末余额	3,600,000,000.00	6,919,493,490.17				99,269,620.30	10,919,746.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印捷

陈刚

平孙印晓

所有者权益变动表（续）

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	3,600,000,000.00	6,369,364,188.21				63,660,376.06	-44,144,582.71
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,600,000,000.00	6,369,364,188.21				63,660,376.06	-44,144,582.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		550,129,301.96				17,972,364.16	-5,918,322.89
（一）综合收益总额							112,054,041.27
（二）股东投入和减少资本		550,129,301.96					
1. 股东投入资本		550,129,301.96					
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积						17,972,364.16	-117,972,364.16
2. 对股东的分配						17,972,364.16	-17,972,364.16
3. 其他							-100,000,000.00
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
（六）其他							
四、本年年末余额	3,600,000,000.00	6,919,493,490.17				81,632,740.22	-50,062,905.60

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 平孙印晓

安顺市国有资产管理有限公司

合并财务报表附注

2015 年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

一、公司基本情况

安顺市国有资产管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为贵州省安顺地区国有资产投资营运有限公司。根据贵州省体制改革委员会《关于设立贵州省安顺地区国有资产投资营运有限公司的批复》(黔体改企字【1997】1号)文, 安顺地区人民政府于 1997 年 12 月 12 日出资设立本公司, 设立时注册资本 1 亿元, 资金来源为安顺地区财政信用资产管理历年形成的周转金。2006 年 6 月公司名称更改为安顺市国有资产管理有限公司。2007 年 7 月, 根据安顺市人民政府《关于变更安顺市国有资产管理有限公司注册资本的批复》(安府函【2007】43 号), 公司实施了资本公积转增资本, 变更后公司注册资本为 18 亿元。2009 年 6 月, 根据安顺市人民政府《关于增加安顺市国有资产管理有限公司注册资本的批复》(安府函【2009】65 号)的批复, 公司新增注册资本 18 亿, 变更后公司注册资本为 36 亿。安顺市人民政府持有本公司 100%的股权。

公司住所: 贵州省安顺市龙泉路 15 号;

企业法人营业执照注册号: 522500000002110;

法定代表人: 毛捷;

经营范围: 授权范围内的国有资产、产权转让、债券承销、企业收购、资产重组、股份制改造与经济信息咨询、抵押担保、企业托管与融资租赁; 城市基础设施建设与投资、土地开发与投资。(依法须经批准的项目, 取得相关部门批准后才能从事经营活动)。

二、编制基础及公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会

计准则”)。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生

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；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投

资确定为现金等价物。

8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。

与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

（3）金融资产转移

①本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转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

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

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法，坏账准备提取采用单项测试与组合测试（期末余额）相结合的方法。在资产负债表日，除对应收各级政府单位款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，公司对单项金额重大的应

收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按这些应收款项组合在资产负债表日余额的 0.5% 计算确定减值损失，计提坏账准备。如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款采取个别认定法计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司将存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素

已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注二、9“金融工具”。

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

①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。

②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，确认投资损益和其他综合收益的并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期

股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，如果新增投资成本大于按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于新增投资日的公允价值份额，不调整长期股权投资成本；如果新增投资成本小于按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于新增投资日的公允价值份额，按该差额，调整长期股权投资成本和营业外收入。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指本公司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。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报

价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、25。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物、构筑物	20-30	4.75-3.17
机器设备	5-10	19.00-9.50
电子设备	3-5	31.67-19.00
运输设备	5-10	19.00-9.50
土地	30-40	2.5-3.33

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价

或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

本公司对购入或按法律程序取得的无形资产，按实际支付金额入账，对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确定的价值入账。研究开发费用直接计入当期损益。

各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

决算日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的计提减值准备，并计入当年度（期）损益。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

（1）被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

（1）被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

（2）超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

（3）其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）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。

（2）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。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

（1）因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

20、收入

（1）销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已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

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②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。

21、政府补助

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、其他非流动资产

本公司的其他非流动资产是指公司暂时持有的、预计在以后年度让渡所有权或土地使用权的资产，包括信托贷款、转贷款、待处置土地资产等。信托贷款主要包括公司以前年度拨付给下级财政部门的财政性资金。转贷款是公司从银行借入的、专项用于政府部门或单位开展建设项目的长短期贷款。公司在取得银行贷款时直接将款项拨付相应的部门或单位，借款利息由其承担。待处置土地资产是指公司持有不满足（未经过三通一平处理）划入投资性房地产的，预计在以后年度采取出让方式获取收益的土地。

其他非流动资产在取得时按照实际成本计价。

转贷款在支付银行贷款利息时计入其他业务支出，收到部门或单位转来的利息收入计入其他业务收入。

待处置土地资产在让渡所有权、相关受益可以流入本公司时进行转销。待处置土地资产在公司持有期间不进行摊销。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相

应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提

存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

27、重大会计判断和估计

无。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

29、前期差错更正

无。

三、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%
营业税	按照属营业税征缴范围的服务收入	5%
资源有偿使用费	黄果树瀑布景区门票收入扣除相应营业税金及附加	30%
	黄果树瀑布景区索道收入扣除相应营业税金及附加	15%
城市维护建设税	增值税、营业税税额	7% 和 5%
教育费附加	增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	增值税、营业税税额	2%
价格调节基金	应税营业额	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

1、本期纳入合并报表子公司的基本情况

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例	注册地址
安顺市供水总公司	2,000.00	100%	安顺市西秀区黄果树大道中段
安顺市公共交通总公司	5,000.00	100%	安顺市华西办汪家山村（南山路 1 号）
安顺市城市建设投资有限责任公司	22,527.50	100%	安顺市黄果树大街印象安顺财富中心 B 幢 6 楼、7 楼
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	14,690.00	90%	黄果树风景区

安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	2,880.50	100%	安顺市西秀区虹山东路14号
安顺市国新资产经营有限公司	200.00	100%	安顺市西秀区虹山西路35号1-5层
贵州黔中产业开发有限公司	10,000.00	100%	安顺市西秀区龙泉路15号
安顺市中汇房地产开发有限公司	16,000.00	51%	贵州省安顺市西秀区黄果树大街西段127号
贵州省安顺投资担保有限公司	30,000.00	100%	贵州省安顺市西秀区龙泉路15号
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	50,000.00	100%	黄果树大街驼宝山广场7栋3楼

接上表

公司名称	主营业务	法定代表人
安顺市供水总公司	集中供水；城市供水管网安装、维修；污水处理；给排水土建工程等	郑方忠
安顺市公共交通总公司	公交客运；设计、制作、代理、发布国内广告；汽车配件；五金交电；出租客运	李天志
安顺市城市建设投资有限责任公司	城市基础设施项目投资建设，房地产开发	罗昕
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	旅游交通、文化艺术、索道营运、饮食住宿、歌舞娱乐、广告业务、旅游产品、园林绿化	冷朝阳
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	文艺作品拍摄、制作、演出、文化活动经纪、自有场地出租、广告业务	周泉
安顺市国新资产经营有限公司	国有资产经营和资本运营，市政设施附属资产开发经营	鲁富红
贵州黔中产业开发有限公司	基础设施建设、投资与资产经营管理、工业园区建设、旅游产业、商贸物流、园林绿化、矿产品经营、广告咨询业务、化工产品、有色金属、农产品销售	李徽英
安顺市中汇房地产开发有限公司	房地产开发经营、物业管理、建材销售	李鹏
贵州省安顺投资担保有限公司	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、其他融资担保业务；诉讼保全担保、招投标担保、工程履约担保等履约担保业务；与担保业务有关的咨询等中介服务	项建
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	国有资产产权转让、企业收购、资产重组、经济信息咨询、抵押担保、企业托管、城市基础设施建设投资、土地收储与投资、股份制改造	洪艳

2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将应纳入合并范围的子公司全部纳入合并财务报表合并范围。

本报告期内本公司合并财务报表合并范围发生的变化：

2015年8月，本公司与安顺市国有资产监督管理局签订股权转让协议，经双方协商按照国家相关法律规定，本公司将所持有的全资子公司安顺市工业投资有限责任公司100%股权，以2014年12月31日按中介机构审计确认的安顺市工

业投资有限责任公司净资产 12,311 万元作为股权转让价格依据，有偿转让给安顺市国有资产监督管理局（截至 2015 年 12 月 31 日本公司尚未收到安顺市国有资产监督管理局购买股权所支付的对价，安顺市工业投资有限责任公司股东工商变更已完成）。安顺市工业投资有限责任公司本期不再纳入合并范围。

3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本报告期内无新纳入合并范围的主体。

本期不再纳入合并范围的主体是安顺市工业投资有限责任公司。（参见本附注“四、企业合并及合并财务报表”中“2、合并范围发生变更的说明”。）

4、本报告期内发生的同一控制下企业合并

本报告期内无同一控制下企业合并事项。

5、本报告期内发生的非同一控制下企业合并

本报告期内无非同一控制下企业合并事项。

6、本报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本报告期内，安顺市工业投资有限责任公司系因出售股权而丧失控制权所减少的子公司。

7、本报告期内发生的反向购买

本报告期内无反向购买事项。

8、本报告期内发生的吸收合并

本报告期内无吸收合并事项。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	1,096,311.23	1,257,566.69
银行存款	3,144,937,249.54	1,905,081,380.48
其他货币资金	892,999,726.81	300,745,000.00
合 计	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17

注：期末其他货币资金系公司子公司安顺市中汇房地产开发有限公司持有的 198,000,000.00 万元定期存单、子公司安顺市城市建设投资有限责任公司持有的保证金存款 665,750,260.93.00 元、子公司安顺市公共交通总公司持有的保证

金存款 3,406,421.23 元、根据银行要求公司的子公司贵州省安顺投资担保有限责任公司存入的 25,843,044.65 元担保保证金。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	630,175,142.54	88.24	3,850,000.00	90.17
按组合计提坏账准备的应收账款(余额百分比)	83,959,261.02	11.76	419,796.31	9.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	714,134,403.56	100.00	4,269,796.31	100.00

续上表

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,850,000.00	5.46	3,850,000.00	92.03
按组合计提坏账准备的应收账款(余额百分比)	66,676,216.17	94.54	333,381.08	7.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,526,216.17	100.00	4,183,381.08	100.00

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京宏基兴业技术发展有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	100.00%	年限久远,无法联系
安顺市住房和城乡建设局	626,325,142.54		0.00%	贵安大道代建工程款,根据安府函[2015]100号由安顺市财政统筹安排支付
合 计	630,175,142.54	3,850,000.00		

组合中,按余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,380,222.21	30.23	126,901.11	5,616,537.32	8.42	28,082.69

1—2 年	851,063.35	1.01	4,255.32	2,882,566.89	4.32	14,412.83
2—3 年	39,831.00	0.05	199.16	6,600,340.82	9.90	33,001.70
3 年以上	57,688,144.46	68.71	288,440.72	51,576,771.14	77.36	257,883.86
合计	83,959,261.02	100.00	419,796.31	66,676,216.17	100.00	333,381.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

（2）本报告期内无收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款、收回以前年度计提坏账准备比例较大的应收账款、以及通过债务重组等方式收回应收账款等情况。

（3）本报告期内无实际核销的应收账款情况。

（4）截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（5）应收账款金额前五名单位情况

欠款单位	2015 年 12 月 31 日
安顺市住房和城乡建设局	626,325,142.54
贵州兰泰置业有限公司	25,000,000.00
安顺市华荣矿业集团投资有限责任公司	10,000,000.00
安顺职业技术学院	12,118,373.00
天马虹山轴承有限公司	7,880,000.00
合 计	681,323,515.54

注：期末应收账款余额中，前五名欠款单位欠款余额占应收账款总额的 95.41%。

（三）预付账款

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,404,057,685.50	90.54	239,033,892.11	64.53
1—2 年	139,458,676.34	8.99	106,712,396.79	28.81
2—3 年	2,569,323.80	0.17	23,942,100.00	6.46
3 年以上	4,602,395.20	0.30	755,433.00	0.20
合计	1,550,688,080.84	100.00	370,443,821.90	100.00

预付账款年末余额前五名列示如下：

欠款单位	2015 年 12 月 31 日余额
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	714,956,116.99
重庆平安胜发建设（集团）有限公司	382,044,790.23
安顺市钢固达房地产开发有限公司	100,000,000.00
重庆市阜泰建设（集团）有限公司	52,584,770.54
贵州中洋商贸有限公司	18,141,882.91
合计	1,267,727,560.67

注：1、期末预付账款余额中，前五名欠款单位欠款余额占预付账款总额的 81.75%。

2、期末预付账款余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末预付账款前 5 名中，预付贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司的款项为建设贵安大道项目的工程款，预付重庆平安胜发建设（集团）有限公司的款项为建设二环路项目的工程款，预付安顺市钢固达房地产开发有限公司的款项为购房款、预付重庆市阜泰建设（集团）有限公司的款项为沪昆高速南出口改造项目的工程款、预付贵州中洋商贸有限公司的款项是钢材采购款。

（四）应收利息

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	未收回原因
定期存款利息	7,236,556.00		存款未到期
合计	7,236,556.00		

注：本期应收利息系公司子公司安顺市中汇房地产开发有限公司定期存款（本金 198,000,000.00 元、期限 3 年）本年度应收利息。

（五）应收股利

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
安顺市翠麓置业发展投资有限公司		26,000,000.00
贵州黔中标准厂房建设建设开发有限公司		4,000,000.00
合计		30,000,000.00

（六）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	2015 年 12 月 31 日
-----	------------------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	293,798,509.43	3.62	16,798,509.43	30.04
按组合计提坏账准备的其他应收款（余额百分比）	7,825,550,420.84	96.38	39,127,752.10	69.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	8,119,348,930.27	100.00	55,926,261.53	100.00

续上表

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款（余额百分比）	5,292,090,357.25	100.00	26,460,451.79	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,292,090,357.25	100.00	26,460,451.79	100.00

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安顺市西秀区广源绿色油脂有限公司	16,798,509.43	16,798,509.43	100.00%	债务人无法偿还银行贷款
德邦证券股份有限公司	277,000,000.00		0.00%	截止财务报告报出日已收回
合 计	293,798,509.43	16,798,509.43		

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,296,529,848.95	42.13	16,482,649.24	2,367,273,181.92	44.72	11,836,365.91
1—2 年	2,061,246,629.96	26.34	10,306,233.15	1,168,242,543.38	22.08	5,841,212.72
2—3 年	1,320,740,598.96	16.88	6,603,702.99	359,093,002.51	6.79	1,795,465.01
3 年以上	1,147,033,342.97	14.65	5,735,166.72	1,397,481,629.44	26.41	6,987,408.15
合计	7,825,550,420.84	100.00	39,127,752.10	5,292,090,357.25	100.00	26,460,451.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无。

（2）本报告期内无收回以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款、收回

以前年度计提坏账准备比例较大的其他应收款、以及通过债务重组等方式收回其他应收款等情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末其他应收账款余额中，安顺市财政局欠款 863,589,505.87 元（账龄 3 年以上），是市政基础设施回购款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款单位	2015 年 12 月 31 日
安顺市财政局（市政府回购项目）	863,589,505.87
西秀区城镇投资发展有限公司	549,221,730.00
安顺经济技术开发区财政局	468,908,020.80
德邦证券股份有限公司	277,000,000.00
安顺市保障性住房建设中心	272,311,240.79
合计	2,431,030,497.46

注：期末其他应收账款余额中，前五名欠款单位欠款余额占其他应账款总额的 29.94%。

(七) 存货

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	17,326,715.32		17,128,087.28	
库存商品	505,861.16	203,818.00	2,682,103.86	
低值易耗品	224,116.66		224,116.66	
开发成本	10,006,138,763.09		8,976,984,715.19	
产成品	8,062,562.32		5,021,149.21	
合计	10,032,258,018.55	203,818.00	9,002,040,172.20	

注：1、本年末存货较上年末增加，主要是子公司-安顺市城市建设投资有限责任公司在市政道路、基础设施、保障房建设等方面投入开发成本增加等所致。

2、开发成本按项目列示如下：

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
二环路建设项目	1,152,033,041.51	119,597,568.42		1,271,630,609.93

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
贵安大道建设项目	1,407,215,551.64	271,743,631.42	576,219,131.14	1,102,740,051.92
武当路建设项目	118,000,593.70	96,315,627.21		214,316,220.91
沪昆高速安顺南出口改造项目	100,145,817.47	123,128,015.24		223,273,832.71
市委党校新校区项目	107,349,675.59	125,848,597.36		233,198,272.95
西市村“城中村”改造项目	164,674,798.56	33,776,595.80	1,081,228.38	197,370,165.98
第一期公租房	10,760,547.62	658,882.06		11,419,429.68
安顺学院公租房	28,201,024.55	6,912,884.72		35,113,909.27
西秀区环卫工人公租房	22,597,921.60	1,845,200.00		24,443,121.60
安吉小区经济适用房	167,896,085.28	16,506,119.58		184,402,204.86
体育路经济适用房	111,201,401.23	176,539,366.01	348,191.58	287,392,575.66
北山片区廉租房	16,646,970.56	564,095.84	178,000.00	17,033,066.40
中华西路廉租房	16,900,805.23	575,539.70	445,000.00	17,031,344.93
北部新区廉租房	142,002,214.83	15,871,285.73	729,800.00	157,143,700.56
基础配套设施费(廉租房外部连接道路)	8,906,322.98			8,906,322.98
中华东路安置房	1,020,811.01	13,085.00	7,650.00	1,026,246.01
惠民安置小区	101,088,082.72	3,816,129.42	18,123,000.74	86,781,211.40
工商小区项目	74,581,762.70	52,819,974.90		127,401,737.60
中华西路旧城棚户区改造	174,395,593.89	60,319,871.80	815,924.00	233,899,541.69
中华东西路建设用地	4,794,950,704.04	238,456,941.18	629,480.32	5,032,778,164.90
中华东路棚户区改造	41,665,355.06	27,556,861.90	414,801.91	68,807,415.05
小龙村廉租房项目	5,230,425.35			5,230,425.35
沪昆高速南出口项目	101,860,347.35	15,721,396.00		117,581,743.35
安顺市老党校地块棚户区改造项目		193,924,294.71		193,924,294.71
南出口项目棚户区改造项目		34,018,854.40		34,018,854.40
其他	107,658,860.72	91,541,119.66	79,925,682.09	119,274,298.29
合计	8,976,984,715.19	1,708,071,938.06	678,917,890.16	10,006,138,763.09

注：“开发成本—其他”主要为公司发生项目建设的待摊费用、零星项目等。

(八) 可供出售金融资产

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	15,790,000.00		15,790,000.00
可供出售权益工具：	772,914,795.20		772,914,795.20
其中：以公允价值计量的权益工具			
以成本计量的权益工具	772,914,795.20		772,914,795.20
合计	788,704,795.20		788,704,795.20

续：

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	777,163,105.31		777,163,105.31
其中：以公允价值计量的权益工具			
以成本计量的权益工具	777,163,105.31		777,163,105.31
合计	777,163,105.31		777,163,105.31

注：1、2015 年 12 月公司子公司-安顺市城市建设投资有限责任公司经安顺市人民政府审批，通过邀约邀请竞价的方式购买了中国农业银行股份有限公司安顺分行受托处置委托不良资产的打包债权。2015 年 12 月 14 日，公司子公司-安顺市城市建设投资有限责任公司与中国农业银行股份有限公司安顺分行正式签订不良资产转让协议《农银安特资字（2015）01 号》，协议载明该批打包转让的不良资产账面金额 597,627,151.21 元，交易价款 15,790,000.00 元。

2、以成本计量的权益工具明细如下：

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
贵州安顺黄果树拍卖有限公司	50.00	590,000.00			590,000.00	成本法
贵州红星发展股份有限公司	0.71	670,200.00			670,200.00	成本法
安顺黄果树机场客货销售有限公司	10.00	100,000.00			100,000.00	成本法
黄织铁路有限责任公司	2.00	13,454,200.00			13,454,200.00	成本法
贵州省贵财投资有限责任公司	0.50	2,000,000.00			2,000,000.00	成本法
安顺黄果树机场管理有限公司	38.25	59,160,000.00			59,160,000.00	成本法

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
贵州虹智精密轴承有限责任公司	100.00	41,164,993.15			41,164,993.15	成本法
贵安新区开发投资公司	1.00	50,000,000.00			50,000,000.00	成本法
贵州安顺油脂(集团)股份有限公司	5.00	6,600,000.00		3,000,000.00	3,600,000.00	成本法
安顺民用航空旅游发展有限公司	100.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法
中核安顺投资有限责任公司	40.00	120,000,000.00			120,000,000.00	成本法
安顺市安普路改造开发有限公司	10.00	10,000,000.00			10,000,000.00	成本法
安顺立城房地产开发有限公司	28.00	5,600,000.00			5,600,000.00	成本法
贵州省安顺城投丰顺商品混凝土有限责任公司	50.00	2,500,000.00			2,500,000.00	成本法
黔岭矿泉水厂	11.11	100,000.00			100,000.00	成本法
贵州省黄果树扶梯有限公司	10.00	3,700,000.00			3,700,000.00	成本法
贵州银行股份有限公司	2.48	178,599,580.60			178,599,580.60	成本法
贵州中盛机电设备有限公司	20.00	600,000.00		600,000.00		成本法
安顺佳成房地产开发有限公司	40.00	19,800,000.00		19,800,000.00		成本法
东客运枢纽站	40.00	60,000,000.00			60,000,000.00	成本法
紫云诚益惠通置业有限公司	49.00	18,000,000.00	9,600,000.00		27,600,000.00	成本法
安顺市金盾保安有限公司	100.00	496,859.56			496,859.56	成本法
安顺渝坤房地产开发有限公司	50.00	142,727,272.00		142,727,272.00		成本法
安顺农村商业银行股份有限公司	9.69	40,300,000.00			40,300,000.00	成本法
安顺市工业投资有限责任公司	100.00		115,522,561.89		115,522,561.89	成本法
镇宁县农村信用联社	10.00		20,960,000.00		20,960,000.00	成本法
贵州虹轴轴承有限公司	5.00		1,750,000.00		1,750,000.00	成本法
贵州华泰绿色食品有限公司	89.00		14,000,000.00		14,000,000.00	成本法
黄果树镇油寨村产业合作社	10.00		46,400.00		46,400.00	成本法
合计		777,163,105.31	161,878,961.89	166,127,272.00	772,914,795.20	

注:1、以上列举的均是本公司持有的不具有控制、共同控制、重大影响,且其公允价值不能可靠计量的股权投资,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》,公司将上述股权投资作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算。

2、“贵州安顺黄果树拍卖有限公司”、“贵州虹智精密轴承有限责任公司”、“安顺民用航空旅游发展有限公司”、“贵州省安顺城投丰顺商品混凝土有限责任公司”、“安顺市金盾保安有限公司”、“安顺市工业投资有限责任公司”及“贵州华泰绿色食品有限公司”，以上所列出本公司持股比例大于 50%的 7 家被投资方，因本公司不能通过参与上述被投资方的相关活动而享有可变回报，也没有能力运用对上述被投资方的权力影响其回报金额；并且无法与其他合营方一同对上述被投资单位实施共同控制或单独对被上述被投资单位经营决策具有重大影响。故本公司对上述这些股权投资分类至按成本计量的可供出售金融资产进行核算。

(九) 长期股权投资

项目	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
长期股权投资	208,498,178.05		53,500,913.25	31,054,683.26	230,944,408.04	
其中：对子公司投资	200,000.00		1,018,064.11	200,000.00	1,018,064.11	
对联营、合营企业投资	208,298,178.05		52,482,849.14	30,854,683.26	229,926,343.93	

其中：1、对子公司投资明细如下

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
安顺市工投保税仓储有限责任公司	100.00	200,000.00		200,000.00		成本法
贵州黄果树土地开发投资有限公司	51.00		1,018,064.11		1,018,064.11	成本法
合计		200,000.00	1,018,064.11	200,000.00	1,018,064.11	

注：公司长期投资中“贵州黄果树土地开发投资有限公司”虽然账面显示持股 51%，由于该公司是 2015 年 10 月注册的，目前尚处在筹建期未正常经营，因此本年未纳入合并范围。

2、对联营、合营企业投资明细如下

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
安顺市翠麓置业发展投资有限公司	46.00	140,655,600.00			140,655,600.00	权益法
安顺重交道路材料有限公司	40.00	626,789.11			626,789.11	权益法
贵州黄果树智慧旅游有限公司	49.00	1,497,120.78	54,710.02		1,551,830.80	权益法
贵州黄果树生态旅游建设开发投资有限公司	50.00	4,663,854.92	-655,040.67		4,008,814.25	权益法

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
黄果树旅游度假开发投资公司	30.00	28,286,368.64			28,286,368.64	权益法
贵州黄果树地道药材有限公司	40.00	265,603.87		21,394.18	244,209.69	权益法
贵州黄果树多彩数字文化艺术有限公司	49.00	1,469,551.65	1,121,857.80		2,591,409.45	权益法
平坝夏云中小企业服务中心有限责任公司	39.00	425,917.36		425,917.36	0.00	权益法
贵州黔中标准厂房建设开发有限公司	49.00	28,611,259.33		28,611,259.33	0.00	权益法
贵州黄果树旅行社有限公司	41.00	796,112.39		796,112.39	0.00	权益法
安顺工投印务有限责任公司	40.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00	权益法
黄果树旅游商品开发有限公司	49.00		486,578.04		486,578.04	权益法
贵州黄果树旅游交通运输有限公司	39.00		11,324,743.95		11,324,743.95	权益法
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	49.00		38,750,000.00		38,750,000.00	权益法
安顺市四海交通服务有限公司	24.00		1,200,000.00		1,200,000.00	权益法
贵州黄果树房车营地管理有限公司	40.00		200,000.00		200,000.00	权益法
合计		208,298,178.05	52,482,849.14	30,854,683.26	229,926,343.93	

(十) 投资性房地产

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、投资性房地产原值		11,890,122.38		11,890,122.38
二、投资性房地产累计折旧		433,012.38		433,012.38
三、投资性房地产减值准备				
四、投资性房地产账面价值合计		11,457,110.00		11,457,110.00

注：投资性房地产主要是公司子公司-贵州黔中产业开发有限公司本期购入用于出租的普定县凯旋城五区 2 层 5-2-2 号商铺（房屋权证号：普房权证城关字第 011430 号）及新天地 2 组团 A 号地 2 号楼 1 层 1 号商铺（房屋权证号：西秀字第 030072897 号）。

(十一) 固定资产

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、固定资产原值	960,641,608.66	74,939,922.75	13,683,264.65	1,021,898,266.76
房屋建筑物、构筑物	700,938,444.65	34,471,213.65	1,559,356.50	733,850,301.80
机器设备	59,943,473.31	543,037.61	767,424.00	59,719,086.92

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
电子设备	44,195,805.52	6,682,188.12	394,908.38	50,483,085.26
运输设备	155,563,885.18	33,243,483.37	10,961,575.77	177,845,792.78
土地				
二、累计折旧合计	299,373,219.00	69,372,800.70	5,291,376.58	363,454,643.12
房屋建筑物、构筑物	195,438,025.69	33,986,709.04	437,578.75	228,987,155.98
机器设备	18,787,323.31	9,459,072.59	395,097.78	27,851,298.12
电子设备	22,141,235.55	6,331,642.83	355,904.03	28,116,974.35
运输设备	63,006,634.45	19,595,376.24	4,102,796.02	78,499,214.67
土地				
三、固定资产减值准备合计	2,949,527.50			2,949,527.50
房屋建筑物、构筑物				
机器设备	2,949,527.50			2,949,527.50
电子设备				
运输设备				
土地				
四、固定资产账面价值合计	658,318,862.16			655,494,096.14
房屋建筑物、构筑物	505,500,418.96			504,863,145.82
机器设备	38,206,622.50			28,918,261.30
电子设备	22,054,569.97			22,366,110.91
运输设备	92,557,250.73			99,346,578.11
土地				

注：1、本期“固定资产-房屋建筑物、构筑物”增加 34,471,213.65 元，主要是：

(1) 2015 年 4 月，本公司子公司-西秀区国有资产管理有限公司通过拍卖途径购买了安顺市能仁凤凰城内的办公用房（一楼 806.32 平方米、二楼 907.70 平方米）、商铺 10 个（460.48 平方米）和车库 4 个（103.20 平方米），成交价格 16,256,000.00 元，该部分房屋产权证正在办理中。

(2) 本公司子公司-黄果树旅游集团股份有限公司本年在建工程转入固定资产，新增 18,028,278.84 元房屋建筑物，该部分房屋产权证正在办理中。

2、本期“固定资产-运输设备”减少的原因是：本公司子公司-安顺市公共交通总公司本期报废车辆一批；本公司子公司-黄果树旅游集团股份有限公司将原值 4,079,190.00 元的车辆评估后以实物方式入股贵州黄果树旅游交通运输有限公司。

3、固定资产减值的设备是 2006 年 12 月根据贵州省安顺市中级人民法院下达的《(2001)安市执字第 44 号》民事裁定书入账取得的“吴氏抵债资产-机器设备”，该批设备寿命已超过预计使用年限（折旧摊销期），期初已全额计提了减值。

4、本期折旧增加额 69,372,800.70 元，无因合并范围增加固定资产增加而导致折旧增加的情况。

5、本期末没有涉及抵押的固定资产。

（十二）在建工程

（1）在建工程明细

项 目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中华路东西大街改造工程	2,006,264.80		2,006,264.80	2,006,264.80		2,006,264.80
供水公司零星工程	1,042,765.59		1,042,765.59	5,712,690.33		5,712,690.33
供水总公司调度大楼建设	82,096,850.83		82,096,850.83			
若飞城市公园工程	49,434,739.17		49,434,739.17	48,290,820.39		48,290,820.39
黄果树风景名胜区分区改造工程	327,014,396.23		327,014,396.23	301,117,971.94		301,117,971.94
黄果树文化中心	33,277,852.75		33,277,852.75	25,030,000.00		25,030,000.00
西秀山廉租房工程	9,736,103.70		9,736,103.70	9,681,878.09		9,681,878.09
公交车辆改装项目（上年）				175,121.04		175,121.04
公交车辆改装项目（本年）	17,946,840.00		17,946,840.00			
公交西枢纽站	9,819,750.00		9,819,750.00			
安顺市客运枢纽站（二期）	6,742,497.13		6,742,497.13	5,155,944.00		5,155,944.00
安顺市西秀区产业园开发项目	21,280,000.00		21,280,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00
安顺市机关招待所	10,678,209.31		10,678,209.31	5,117,367.43		5,117,367.43
安顺市人民政府驻北京办事处	7,158,320.00		7,158,320.00	6,449,240.00		6,449,240.00

贵州市安顺军分区	22,048,201.70		22,048,201.70	16,864,685.99		16,864,685.99
安顺经济技术开发区学府路翰林.景都工程	56,110,256.20		56,110,256.20	50,539,018.00		50,539,018.00
安顺市中小企业孵化中心	14,974,483.10		14,974,483.10	4,048,533.10		4,048,533.10
合计	671,367,530.51		671,367,530.51	499,189,535.11		499,189,535.11

(2) 重大在建工程项目进度情况

项目名称	工程进度(%)	资金来源	期末余额
中华路东西大街改造工程	33.00	银行贷款	2,006,264.80
供水公司零星工程	8.00	银行贷款	1,042,765.59
供水总公司调度大楼建设	20.00	银行贷款	82,096,850.83
若飞城市公园工程	80.00	自筹	49,434,739.17
黄果树风景名胜区改造工程	80.00	银行贷款	327,014,396.23
黄果树文化中心	99.00	自筹	33,277,852.75
西秀山廉租房工程	97.00	自筹	9,736,103.70
公交车辆改装	50.00	自筹	17,946,840.00
公交西枢纽站	20.00	自筹	9,819,750.00
安顺市客运枢纽站(二期)	8.00	自筹	6,742,497.13
安顺市西秀区产业园开发项目	2.00	自筹	21,280,000.00
安顺市机关招待所	96.00	自筹	10,678,209.31
安顺市人民政府驻北京办事处	98.50	自筹	7,158,320.00
贵州市安顺军分区	92.00	自筹	22,048,201.70
安顺经济技术开发区学府路翰林.景都工程	52.00	自筹	56,110,256.20
安顺市中小企业孵化中心	9.00	自筹	14,974,483.10
合计			671,367,530.51

(十三) 无形资产

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
(1) 无形资产原值合计	542,744,271.18	90,834,862.00	8,100,000.00	625,479,133.18

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
其中:土地使用权	507,897,388.06	90,625,862.00		598,523,250.06
商标权	894,340.00			894,340.00
出租车经营权	33,952,543.12		8,100,000.00	25,852,543.12
软件		209,000.00		209,000.00
(2) 无形资产累计摊销合计	47,000,284.98	15,657,297.48	1,417,500.00	61,240,082.46
其中:土地使用权	41,721,011.88	12,155,098.94		53,876,110.82
商标权	467,614.93	92,161.29		559,776.22
出租车经营权	4,811,658.17	3,410,037.25	1,417,500.00	6,804,195.42
软件				
(3) 无形资产减值准备				
其中:土地使用权				
商标权				
出租车经营权				
软件				
(4) 无形资产净值	495,743,986.20			564,239,050.72
其中:土地使用权	466,176,376.18			544,647,139.24
商标权	426,725.07			334,563.78
出租车经营权	29,140,884.95			19,048,347.70
软件				209,000.00

注：1、本期“无形资产-土地使用权”增加的主要原因是：子公司-黄果树旅游集团股份有限公司将在建工程内一块土地转入无形资产，该土地账面价值 89,850,000.00 元，面积 388,992.85 平方米，取得方式-划拨，位于黄果树生态旅游城，土地证号“黄国用（2012）第 01010008 号”。

2、本期“无形资产-出租车经营权”减少的主要原因是：子公司-安顺市公共交通总公司本年根据安国资呈字(2015)37 号文及相关批准文件转出 27 辆现代出租车经营权。

3、本期末涉及抵押的无形资产原值合计 334,713,000.00 元，全部是公司子公司—安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司所持有的 9 块土地。

4、本期累计摊销增加额 15,657,297.48 元，无因合并范围增加无形资产增

加而导致累计摊销增加的情况。

5、土地使用权按权证列示具体如下：

单位：元

所有权人	土地位置	取得方式	土地证号	设定用途	土地面积平方米	账面价值	是否抵押
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区凤凰东路7号	划拨	安国用（2009）第054号	商住	12,765.28	36,412,498.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区北街办事处教场路	划拨	安国用（2009）第055号	商住	7,924.97	22,493,730.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区龙潭路12号	划拨	安国用（2009）第056号	商住	9,944.91	19,186,864.52	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区龙潭路12号	划拨	安国用（2009）第057号	商住	7,455.84	16,498,825.48	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区凤凰东路13号	划拨	安国用（2009）第058号	商住	7,750.00	18,400,406.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区南水路15号	划拨	安国用（2009）第059号	商住	3,927.20	12,413,709.56	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区南水路15号	划拨	安国用（2009）第060号	商住	7,957.00	25,151,698.44	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区东关办事处青苑村	划拨	安国用（2012）第032号	商住	40,348.00	109,388,552.00	是
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市西秀区东关办事处青苑村	划拨	安国用（2012）第033号	商住	18,825.00	54,683,936.00	是
安顺市公共交通总公司	西航路	出让	安开国用（2007）第62号	商住用地	12,292.60	14,243,881.59	否
安顺市公共交通总公司	西航路	划拨	安开国用（2007）第59号	住宅用地	1,593.91	1,472,252.59	否
安顺市公共交通总公司	西航路	划拨	安开国用（2007）第60号	住宅用地	542.77	501,296.99	否
安顺市公共交通总公司	西航路	划拨	安开国用（2007）第61号	住宅用地	597.73	551,896.49	否
安顺市公共交通总公司	安顺市南山路1号	划拨	安国用（2007）第009号	交通运输	4,089.10	1,088,601.70	否
黄果树旅游集团股份有限公司	黄果树城	出让	黄国用（2011）第01010004号	商务金融用地	14,842.00	3,240,086.00	否
黄果树旅游集团股份有限公司	红岩村、郎宫村	划拨	黄国用（2008）第01010012号	绿化用地	251,653.33	11,412,903.57	否
黄果树旅游集团股份有限公司	黄果树生态旅游城	出让	黄国用（2011）第01010043号	商服住宅	43,265.40	11,824,898.50	否
黄果树旅游集团股份有限公司	黄果树风景区大瀑布景区	划拨	黄国用（2012）第01010008号	基础设施	388,992.85	89,850,000.00	否
黄果树旅游集团股份有限公司	黄果树生态旅游城	出让	黄国用（2014）第01010003号	文体娱乐用地	25,100.21	26,802,441.68	否
安顺市供水总公司	安顺市东并办盩甲山泵房	划拨	安国用（95）字第A019号	市政公用设施	1,122.50	216,452.81	否
安顺市供水总公司	贵黄路华西办汪家山村（忠黄公路）	划拨	安国用（95）字第B037号	市政公用设施	10,520.00	2,028,582.10	否
安顺市供水总公司	安顺市东关办青苑村肖关屯	划拨	安国用（95）字第A022号	市政公用设施	367.50	64,725.91	否
安顺市供水总公司	安顺市市东路	划拨	安国用（95）字第A018号	市政公用设施	1,496.20	288,513.68	否
安顺市供水总公司	安顺市华西办胶泥坝泵村	划拨	安国用（95）字第B036号	市政公用设施	464.90	81,880.48	否
安顺市供水总公司	安顺市华西办南马水厂	划拨	安国用（95）字第B033号	市政公用设施	4,062.90	715,577.65	否
安顺市供水总公司	华西办龙井路	划拨	安国用（95）字第B035号	市政公用设施	2,617.50	461,006.77	否

所有权人	土地位置	取得方式	土地证号	设定用途	土地面积平方米	账面价值	是否抵押
安顺市供水总公司	安顺市西郊南马村	划拨	安国用（95）字第 B031 号	市政公用设施	390.50	68,776.76	否
安顺市供水总公司	安顺市西航路	划拨	安国用（95）字第 B028 号	市政公用设施	1,100.00	212,114.13	否
安顺市供水总公司	安顺市贵黄路	划拨	安国用（95）字第 B032 号	市政公用设施	418.40	73,690.63	否
安顺市供水总公司	安顺市东关办马槽龙井	划拨	安国用（95）字第 A020 号	市政公用设施	736.40	129,698.35	否
安顺市供水总公司	安顺市凤凰山	划拨	安国用（95）字第 A023 号	市政公用设施	5,845.00	1,029,449.70	否
安顺市供水总公司	安顺市宋旗镇猫猫洞村	划拨	安国用（95）字第 X002 号	市政公用设施	387.80	31,794.25	否
安顺市供水总公司	安顺市合作路 53 号	划拨	安国用（95）字第 W039 号	住宅	301.40	123,733.14	否
安顺市供水总公司	安顺市双桥路 3 号	划拨	安国用（95）字第 W038 号	住宅	381.20	156,493.27	否
安顺市供水总公司	新安路 18 号	划拨	安国用（95）字第 W036 号	住宅	18.90	7,758.93	否
安顺市供水总公司	开发区幺铺镇上头铺村	出让	安开国用（2007）第 435 号	公共基础设施用地	2,372.50	245,382.90	否
安顺市供水总公司	开发区幺铺镇大屯村	出让	安开国用（2007）第 434 号	公共基础设施用地	14,100.00	1,667,699.93	否
安顺市供水总公司	开发区土桥村尖山山顶	出让	安开国用（2007）第 433 号	公共基础设施用地	333.30	23,241.46	否
安顺市供水总公司	安顺市西秀区土地坡村	划拨	安国用（2012）第 024 号	公共设施用地	38,018.63	9,533,518.95	否
黄果树旅游集团股份有限公司	黄果树风景区	划拨	正在办理中			36,455,727.73	否
安顺市公共交通总公司	安顺市客运枢纽站	划拨	正在办理中			15,412,840.60	否
合计					944,923.63	544,647,139.24	

注：截止 2015 年 12 月 31 日，本公司尚未取得土地使用权证的土地账面价值 51,868,568.33 元，使用权人分别是安顺市公共交通总公司和贵州省黄果树旅游集团股份有限公司。

（十四）长期待摊费用

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日	剩余摊销期（月）
2010 年债券发行费	3,864,500.00		1,625,000.00	2,239,500.00	18
2013 年债券发行费	5,714,286.00		1,142,857.00	4,571,429.00	36
金融机构融资顾问费	1,162,777.35		1,162,777.35		0
黄果树景区绿化费	11,940,248.38		760,058.16	11,180,190.22	169-176
黄果树景区总体规划费	9,379,997.87		1,410,907.20	7,969,090.67	24
黄果树景区修理及维护支出	13,477,379.97	3,076,577.83	6,076,518.29	10,477,439.51	36

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日	剩余摊销期（月）
办公楼装修费	628,278.76	54,269.00	278,732.14	403,815.62	10-14
酒店用具	2,121,588.98		1,431,784.70	689,804.28	5
融资手续费		7,500,000.00	500,000.00	7,000,000.00	58
黄果树半边街生态恢复工程		53,781,384.45	448,178.20	53,333,206.25	98
15 安顺城投非公开债券发行费		80,000,000.00	4,000,000.00	76,000,000.00	57
合 计	48,289,057.31	144,412,231.28	18,836,813.04	173,864,475.55	

（十五）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏账准备	15,049,014.46	7,660,958.22
固定资产减值准备	737,381.88	737,381.88
存货跌价准备	50,954.50	
递延所得税负债：		
小 计	15,837,350.84	8,398,340.10

2、确认递延所得税资产明细

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异(坏账准备)	60,196,057.84	30,643,832.87
可抵扣暂时性差异(固定资产减值准备)	2,949,527.50	2,949,527.50
可抵扣暂时性差异(存货减值准备)	203,818.00	
合 计	63,349,403.34	33,593,360.37

（十六）其他非流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
转贷款	2,579,558,934.58	2,250,502,991.50
待处置土地资产	2,879,474,347.73	2,879,474,347.73
信托贷款	45,724,879.03	45,727,779.03

其他	126,509,347.08	126,644,124.96
合计	5,631,267,508.42	5,302,349,243.22

其中：1、转贷款

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	备注
安顺黔中水电有限公司	36,300,000.00			36,300,000.00	国家开发银行 (城市基础设施 转贷款)
安顺建设项目管理中心	231,400,000.00			231,400,000.00	
安顺机场改造项目中心	44,850,000.00			44,850,000.00	
安顺市开发区财政局	65,625,400.00	4,300.00	16,405,000.00	49,224,700.00	
安顺市水利局	3,200,000.00			3,200,000.00	
安顺市城市管理局	17,760,000.00			17,760,000.00	
普定县财政局	2,000,000.00			2,000,000.00	
镇宁县财政局	8,250,000.00			8,250,000.00	
西秀区财政局	108,174,100.00			108,174,100.00	
安顺市城市河道管理处	44,000,000.00			44,000,000.00	
平坝县财政局	3,000,000.00		1,000,000.00	2,000,000.00	中国农业发展 银行(灾后重建 转贷款)
王若飞故居管理处	2,300,000.00			2,300,000.00	
安顺市交通局	40,000,000.00			40,000,000.00	国家开发银行 (中心城区灾 后重建转贷款)
安顺市交警支队	4,695,378.00			4,695,378.00	
安顺市城管局	30,813,790.60			30,813,790.60	
西秀区财政局	3,129,800.00			3,129,800.00	
安顺市供水公司	27,750,000.00			27,750,000.00	
安顺市开发区财政局	37,292,881.06		12,020,300.00	25,272,581.06	
安顺市林业局	12,000,000.00			12,000,000.00	中国农业发展 银行(环城林带 转贷款)
安顺市金属回收公司	2,000,000.00		2,000,000.00		安顺商业银 行贷款
安顺市公安局	1,490,000.00			1,490,000.00	
安顺市西秀工业园区开发公司	68,500,000.00			68,500,000.00	中国农业发展 银行(龙青路转 贷款)
安顺市西秀工业园区开发公司	53,500,000.42			53,500,000.42	中国农业发展 银行(体育路转 贷款)

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	备注
西秀区财政局	100,000,000.00		27,000,000.00	73,000,000.00	流动资金借款
安顺市公安局	7,000,000.00			7,000,000.00	国家开发银行 (抗洪应急贷款)
安顺市消防队	6,000,000.00			6,000,000.00	流动资金借款
安顺市开发区财政局	10,000,000.00		10,000,000.00		
关岭县财政局		2,000,000.00		2,000,000.00	
安顺市消防支队		5,000,000.00		5,000,000.00	
安顺市工业投资有限责任公司		419,000,000.00	30,000,000.00	389,000,000.00	
安顺市交通建设投资有限责任公司	861,471,641.42	80,732,655.08		942,204,296.50	委托银行借款
安顺黄果树铝业有限公司	418,000,000.00	12,744,288.00	360,000,000.00	70,744,288.00	
普定县财政局		80,000,000.00		80,000,000.00	
安顺黄埔物流园开发投资公司		50,000,000.00		50,000,000.00	
安顺市文化广电新闻出版局		1,000,000.00		1,000,000.00	
西秀区财政局		57,000,000.00		57,000,000.00	国开行专项资金借款
普定县财政局		56,000,000.00		56,000,000.00	
平坝县财政局		5,000,000.00		5,000,000.00	
镇宁县财政局		5,000,000.00		5,000,000.00	
关岭县财政局		6,000,000.00		6,000,000.00	
紫云县财政局		8,000,000.00		8,000,000.00	
合 计	2,250,502,991.50	787,481,243.08	458,425,300.00	2,579,558,934.58	

2、待处置土地资产

序号	宗地资产名称	土地面积 (M2)	2015 年 12 月 31 日	是否抵押
1	安顺市西秀区市东路 42 号	49,481.63	127,371,700.00	否
2	安顺市西秀区凤西路 15 号	48,219.07	124,525,300.00	是
3	安顺市西秀区凤西路 12 号	32,991.25	97,454,000.00	是
4	安顺市西秀区凤西路 12 号	17,329.14	55,516,900.00	否
5	安顺市西秀区东关办凤凰山	32,847.80	99,252,900.00	是
6	安顺市西秀区金虹路	91,548.85	235,081,600.00	是
7	安顺市西秀区金钟西路	2,130.50	3,980,000.00	否

序号	宗地资产名称	土地面积 (M2)	2015 年 12 月 31 日	是否抵押
8	安顺市西秀区虹山湖路 29 号	34,152.71	119,004,000.00	是
9	安顺市西秀区东郊路 17 号	2,870.77	11,193,100.00	是
10	安顺市西秀区虹山湖路 22 号	47,833.82	165,074,400.00	是
11	安顺市西秀区黄果树大街西段 168 号	131,760.30	403,231,300.00	是
12	安顺市西秀区黄果树大街西段 157 号	46,009.94	132,328,200.00	是
13	安顺市西秀区黄果树大街 182 号	1,728.40	4,279,000.00	是
14	安顺市西秀区共和路 112 号	22,106.39	78,888,200.00	是
15	安顺市西秀区黄果树大街 2 号	18,056.20	60,067,000.00	是
16	安顺市西秀区塔山西路 67 号	27,798.20	91,961,600.00	是
17	安顺市西秀区黄果树大街 182 号	3,446.50	25,014,700.00	是
18	黄果城黄果树演艺大厅(含建筑物)	7,138.18	8,603,702.00	是
19	黄果树城停车场(含建筑物)	33,562.92	44,806,230.75	是
20	黄果树景区大门(含建筑物)	19,286.19	9,181,500.00	是
21	安顺市西秀区中华西路与爱国路交叉口西南角	14,600.00	198,700,500.00	是
22	安顺市西秀区中华西路与醒狮路交叉口西南角	1,630.00	12,857,800.00	是
23	安顺市西秀区中华西路与互助路交叉口西北角	6,975.00	62,268,600.00	是
24	安顺市西秀区市西路与醒狮路交叉口东北角	8,360.00	65,789,900.00	是
25	安顺市西秀区中华西路与市西路交叉口东北角	6,482.00	60,939,900.00	是
26	安顺市西秀区市西路与西水路交叉口东北角	9,035.00	60,904,900.00	是
27	安顺市西秀区市西路与西水路交叉口南侧	19,845.00	100,292,600.00	是
28	安顺市西秀区中华西路与市西路交叉口西北角	23,750.00	75,458,500.00	是
29	安顺市西秀区市西路与醒狮路交叉口西南角	4,948.00	36,682,500.00	是
30	安顺市西秀区市西路与西水路交叉口东南角	2,770.00	21,498,100.00	是
31	安顺市西秀区北山路	49,696.00	52,896,400.00	是
32	安顺市西秀区北山路	74,415.00	94,298,700.00	是
33	安顺市西秀区北山路	25,788.00	37,161,800.00	是
34	安顺市西秀区北山路	4,258.00	3,247,100.00	是
35	西航路（复烤厂东侧）	7,006.14	2,409,410.00	否

序号	宗地资产名称	土地面积 (M2)	2015 年 12 月 31 日	是否抵押
36	安顺市西秀区东郊路	104,676.92	97,252,304.98	否
	合计	1,034,533.82	2,879,474,347.73	

3、信托贷款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
安顺市财政局	18,686,000.00	18,686,000.00
西秀区财政局	4,294,000.00	4,294,000.00
关岭县财政局	1,500,000.00	1,500,000.00
平坝县财政局	2,780,000.00	2,780,000.00
镇宁县财政局	6,733,000.00	6,733,000.00
普定县财政局	4,100,000.00	4,100,000.00
紫云县财政局	2,000,000.00	2,000,000.00
安顺市信用社	5,631,879.03	5,634,779.03
合计	45,724,879.03	45,727,779.03

注：信托贷款主要是公司 1998 年以前为安顺市各级市县财政局提供的周转金，安顺市信用社欠款为收购的安顺市信用社不良资产。

4、其他

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
运输路	10,295,137.24	10,295,137.24
南华路、塔山东西路	17,523,275.87	17,523,275.87
城市道路维修	2,166,629.28	2,166,629.28
中华东西路改扩建工程	30,783,676.25	30,783,676.25
安顺大桥	5,496,279.71	5,496,279.71
梭筛引水工程	37,414,844.56	37,414,844.56
第一期廉租房	1,065,000.00	1,065,000.00
供水管网改造工程	14,979,454.00	14,979,454.00
西航路歇凉岩房屋 6 幢	2,066,280.00	2,066,280.00
猫猫洞水库	4,526,707.17	4,526,707.17
其他	192,063.00	326,840.88
合计	126,509,347.08	126,644,124.96

(十七) 资产减值准备

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
一、坏账准备	30,643,832.87	29,552,224.97			60,196,057.84
二、存货跌价准备		203,818.00			203,818.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,949,527.50				2,949,527.50
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	33,593,360.37	29,756,042.97			63,349,403.34

(十八) 短期借款

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款		45,000,000.00
抵押借款	190,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	32,000,000.00	
质押借款	393,700,000.00	121,000,000.00
合计	615,700,000.00	226,000,000.00

注：质押贷款的质押物主要是黄果树景区的门票收费权。

期末借款主要明细：

借款银行	金额	最后到期日
------	----	-------

关岭布依族苗族自治县农村信用合作联社白水信用社	9,000,000.00	2016/6/18
中国建设银行安顺市分行	46,000,000.00	2016/9/27
中国农业银行股份有限公司安顺分行镇宁县支行	12,000,000.00	2016/7/2
中国农业银行股份有限公司安顺分行镇宁县支行	7,000,000.00	2016/10/24
中国农业银行股份有限公司安顺分行镇宁县支行	16,000,000.00	2016/10/24
中国农业银行股份有限公司安顺分行镇宁县支行	7,000,000.00	2016/12/29
中国农业银行股份有限公司安顺分行镇宁县支行	7,000,000.00	2016/12/29
贵州银行镇宁县支行	200,000,000.00	2016/2/8
中国农业银行股份有限公司安顺黔中支行	105,000,000.00	2016/2/14
中国农业银行股份有限公司安顺黔中支行	63,000,000.00	2016/5/26
中国农业银行股份有限公司安顺黔中支行	17,000,000.00	2016/6/4
中国农业银行股份有限公司安顺黔中支行	98,700,000.00	2016/6/29
邮政储蓄银行安顺市分行	5,000,000.00	2016/6/7
贵阳银行安顺分行	5,000,000.00	2016/12/7
关岭自治县白水信用社	9,000,000.00	2016/6/18
关岭自治县白水信用社	9,000,000.00	2016/6/29
合计	615,700,000.00	

（十九）应付票据

类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	755,037,500.00	212,200,000.00
商业承兑汇票		
合计	755,037,500.00	212,200,000.00

注：期末应付票据明细如下：

开票人	金额	到期日
安顺市公共交通总公司	1,000,000.00	2016/5/24
安顺市公共交通总公司	500,000.00	2016/5/24
安顺市公共交通总公司	531,500.00	2016/5/24
安顺市公共交通总公司	500,000.00	2016/5/24
安顺市公共交通总公司	500,000.00	2016/5/24

开票人	金额	到期日
安顺市公共交通总公司	1,500,000.00	2016/5/24
安顺市公共交通总公司	931,000.00	2016/5/24
安顺市公共交通总公司	1,575,000.00	2016/12/17
安顺市城市建设投资有限责任公司	300,000,000.00	2016/6/10
安顺市城市建设投资有限责任公司	100,000,000.00	2016/6/16
安顺市城市建设投资有限责任公司	100,000,000.00	2016/6/18
安顺市城市建设投资有限责任公司	30,000,000.00	2016/2/4
安顺市城市建设投资有限责任公司	20,000,000.00	2016/2/5
安顺市中汇房地产开发有限公司	70,000,000.00	2016/1/25
安顺市中汇房地产开发有限公司	66,000,000.00	2016/1/25
安顺市中汇房地产开发有限公司	62,000,000.00	2016/2/2
合计	755,037,500.00	

(二十) 应付账款

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	104,963,749.21	95.88	403,071,599.84	92.94
1-2 年	1,266,485.27	1.16	26,102,653.25	6.02
2-3 年	3,060,309.00	2.80	192,442.08	0.05
3 年以上	181,972.67	0.16	4,303,884.73	0.99
合计	109,472,516.15	100.00	433,670,579.90	100.00

应付账款年末余额前五名情况如下表:

单位名称	年末余额
云马飞机制造厂	50,790,000.00
贵州凯和建设工程有限公司	20,160,000.00
贵州建工集团第五建筑工程有限责任公司	15,820,000.00
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院有限公司	3,305,902.00
重庆恒通客车公司	3,031,500.00
合计	93,107,402.00

注：1、期末应付账款余额中，前五名单位余额占应付账款总额的 85.05%。

2、期末应付账款余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末应付账款余额中，前五名单位的应付款项性质均为应付工程款及业务采购款。

（二十一）预收账款

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	137,579,646.04	74.34	48,529,789.46	86.50
1-2 年	43,077,013.78	23.28	5,945,943.84	10.60
2-3 年	4,306,525.25	2.33	1,115,330.18	1.99
3 年以上	100,000.00	0.05	515,578.29	0.91
合计	185,063,185.07	100.00	56,106,641.77	100.00

预收账款年末余额前五名情况如下表：

单位名称	2015 年 12 月 31 日
工商小区安置房购房款	67,240,505.60
散户购房款	40,547,715.00
北山安置房预收款	28,281,168.20
绿色黄果树计划项目工程	15,000,000.00
安顺市开发区住房城乡建设局	9,113,500.00
合计	160,182,888.80

注：1、期末预收账款余额中，前五名单位余额占预收账款总额的 86.56%。

2、期末预收账款余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末预收账款余额中，前五名单位预收款项中主要是预收的购房款及项目建设工程款等。

（二十二）应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,395,682.60	106,632,447.74	104,394,432.02	5,633,698.32
二、离职后福利-设定提存计划	625.40	14,077,683.29	14,078,308.69	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,396,308.00	120,710,131.03	118,472,740.71	5,633,698.32

(1) 短期薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,273,304.08	87,751,831.86	85,575,745.54	5,449,390.40
二、职工福利费		7,378,636.43	7,378,636.43	
三、社会保险费	4,850.90	4,290,362.57	4,281,647.07	13,566.40
1、基本医疗保险费	165.30	3,867,796.73	3,860,978.03	6,984.00
2、补充医疗保险		15,017.40	14,945.40	72.00
3、工伤保险费		239,170.71	239,170.71	
4、生育保险费	4,685.60	168,377.73	166,552.93	6,510.40
四、住房公积金	391.00	5,319,521.82	5,319,912.82	
五、工会经费和职工教育经费	117,136.62	1,812,095.06	1,758,490.16	170,741.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		80,000.00	80,000.00	
合 计	3,395,682.60	106,632,447.74	104,394,432.02	5,633,698.32

(2) 离职后福利-设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险费	600.80	11,178,815.42	11,179,416.22	
2、失业保险费	24.60	955,776.27	955,800.87	
3、年金缴费		1,943,091.60	1,943,091.60	
合 计	625.40	14,077,683.29	14,078,308.69	

(二十三) 应交税费

税费项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应交增值税	240,972.84	-813,713.88
应交营业税	3,406,135.66	-12,035,085.67

税费项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应交所得税	63,601,173.99	47,444,356.66
应交城市维护建设税	157,964.91	-261,226.96
应交房产税	2,574,747.59	512,197.20
应交土地使用税	2,253,436.24	1,255,044.97
应交个人所得税	1,042,593.79	549,408.00
应交印花税	-116,070.76	-169,734.54
教育费附加	58,507.33	-126,522.10
地方教育费附加	87,953.75	-9,361.30
土地增值税	-9,750,951.16	-10,274,200.00
资源有偿使用费	6,012,660.78	-0.01
文化事业建设费	15,623.77	14,153.77
其他	-15,486,319.59	-2,682,447.16
合计	54,098,429.14	23,402,868.98

注:1、“应交税金—其他”主要是公司预缴的耕地占用费、代扣代缴税金等。

2、土地增值税期末负数的原因是本期预缴了该税项税款。

(二十四) 应付利息

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
债券利息	88,789,200.00	60,069,200.00
借款利息	46,195,404.22	15,603,354.03
合计	134,984,604.22	75,672,554.03

(二十五) 其他应付款

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	5,946,808,505.13	80.43	1,015,096,761.72	23.76
1-2 年	657,016,605.60	8.89	1,991,490,952.23	46.62
2-3 年	410,361,567.66	5.55	311,399,999.18	7.29
3 年以上	378,995,092.32	5.13	953,489,127.64	22.33
合计	7,393,181,770.71	100.00	4,271,476,840.77	100.00

其他应付款年末余额前五名情况如下表：

单位名称	年末余额
国开发展基金有限公司	1,031,500,000.00
贵州省贵民投资有限责任公司	1,010,000,000.00
安顺市财政局（政府债券置换存量债务款）	658,480,400.00
贵安新区开发投资有限公司	608,326,388.48
安顺市人民医院	480,000,000.00
合计	3,788,306,788.48

注：1、期末其他应付账款余额中，前五名单位余额占其他应付账款总额的51.24%。

2、期末其他应付账款余额中，前五名其他应付款款项性质均为往来款。

（二十六）一年内到期的非流动负债

借款类别	2015年12月31日	2014年12月31日
信用借款	421,920,000.00	350,000,000.00
抵押借款	717,220,000.00	
保证借款	330,250,000.00	24,200,000.00
质押借款	204,605,000.00	673,780,000.00
合计	1,673,995,000.00	1,047,980,000.00

注：质押借款的质押物主要是黄果树景区的门票收费权。

期末主要借款明细：

借款银行	金额	最后到期日
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	5,000,000.00	2016/6/30
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	7,000,000.00	2016/9/17
贵阳市商业银行花溪支行	15,000,000.00	2016/12/30
贵州银行股份有限公司镇宁县支行	5,000,000.00	2016/12/16
中江国际信托股份有限公司	296,900,000.00	2016/10/22
中航信托股份有限公司	200,000,000.00	2016/12/23
贵阳银行安顺分行	5,000,000.00	2016/12/11
西部信托有限公司	10,000,000.00	2016/3/31

西部信托有限公司	10,000,000.00	2016/9/30
德邦创新资本有限责任公司	47,700,000.00	2016/8/12
德邦创新资本有限责任公司	139,520,000.00	2016/9/12
德邦创新资本有限责任公司	127,030,000.00	2016/9/30
平安信托有限责任公司	10,000.00	2016/12/11
平安信托有限责任公司	10,000.00	2016/12/11
贵州银行	5,000,000.00	2016/9/29
贵州银行	5,000,000.00	2016/9/29
国家开发银行	100,000,000.00	2016/11/20
国家开发银行	10,000,000.00	2016/6/23
国家开发银行	10,000,000.00	2016/9/22
国家开发银行	10,000,000.00	2016/11/15
中国农业发展银行	5,630,000.00	2016/4/22
中国农业发展银行	11,790,000.00	2016/3/23
中国农业发展银行	70,480,000.00	2016/3/17
贵阳银行	400,000,000.00	2016/12/12
民生银行贵阳分行	10,000,000.00	2016/11/21
招商银行贵阳分行营业部	1,000,000.00	2016/3/18
农信西秀联社	8,000,000.00	2016/1/1
农信西秀联社	9,000,000.00	2016/8/21
中国银行安顺分行	8,000,000.00	2016/2/18
中国农业发展银行安顺市分行	40,000,000.00	2016/11/29
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	2,000,000.00	2016/5/30
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	35,000,000.00	2016/10/20
中国农业发展银行安顺分行	27,125,000.00	2016/3/31
中国农业发展银行安顺分行	12,800,000.00	2016/3/11
中国银行股份有限公司安顺支行	25,000,000.00	2016/1/25
合计	1,673,995,000.00	

(二十七) 长期借款

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款	272,200,000.00	474,000,000.00
抵押借款	2,684,933,580.28	2,392,050,000.00
保证借款	1,416,301,862.83	265,000,000.00
质押借款	2,555,110,000.00	2,584,455,000.00
合计	6,928,545,443.11	5,715,505,000.00

注：质押借款的质押物主要是黄果树景区的门票收费权。

期末主要借款明细：

借款银行	金额	最后到期日
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	60,890,000.00	2023/3/11
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2023/3/11
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	95,000,000.00	2023/3/11
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2023/3/11
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2023/9/6
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2023/9/2
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2023/9/5
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	50,000,000.00	2023/8/30
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	50,000,000.00	2023/9/6
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	185,000,000.00	2023/11/15
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	15,000,000.00	2023/11/15
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	20,000,000.00	2023/11/15
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	30,000,000.00	2023/11/15
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	50,000,000.00	2023/11/15
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2018/7/1
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	100,000,000.00	2017/9/30
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	16,000,000.00	2017/7/17
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	21,000,000.00	2017/9/24
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	6,000,000.00	2017/4/23
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	6,000,000.00	2017/10/14

借款银行	金额	最后到期日
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	6,000,000.00	2017/10/14
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	48,000,000.00	2017/4/24
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	2,000,000.00	2017/5/29
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	20,000,000.00	2017/5/29
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	49,000,000.00	2017/6/19
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	8,000,000.00	2018/9/30
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	8,000,000.00	2018/9/30
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	9,000,000.00	2018/9/30
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	8,000,000.00	2018/9/30
远东国际租赁有限公司	78,670,262.53	2018/12/31
远东国际租赁有限公司	37,000,000.00	2019/2/27
诚泰融资租赁（上海）有限公司	110,000,000.00	2020/12/31
贵阳市商业银行花溪支行	25,000,000.00	2018/4/27
贵州银行股份有限公司镇宁县支行	35,000,000.00	2017/12/16
华创证券有限责任公司	400,000,000.00	2019/12/15
贵阳银行安顺分行	195,000,000.00	2022/12/11
西部信托有限公司	480,000,000.00	2019/12/31
德邦创新资本有限责任公司	80,000,000.00	2017/6/21
中国对外经济贸易信托有限公司	201,000,000.00	2017/4/17
万向信托有限公司	296,000,000.00	2017/1/30
平安信托有限责任公司	299,970,000.00	2022/12/11
贵州银行安顺分行	382,131,600.30	2023/9/29
贵州银行安顺分行	400,000,000.00	2020/9/28
招商银行贵阳分行营业部	298,500,000.00	2018/3/17
中国农业发展银行安顺市分行	31,900,000.00	2019/3/20
中国农业发展银行安顺市分行	41,270,000.00	2019/3/20
中国农业发展银行安顺市分行	165,060,000.00	2020/3/23
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	220,000,000.00	2018/12/3

借款银行	金额	最后到期日
国家开发银行股份有限公司贵州省分行行	70,000,000.00	2020/9/21
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	30,000,000.00	2018/6/22
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	50,000,000.00	2021/12/24
中国农业发展银行安顺市分行	33,800,000.00	2019/3/17
中国农业发展银行安顺市分行	142,420,000.00	2019/3/17
民生银行贵阳分行	140,000,000.00	2017/11/21
中国工商银行安顺分行	70,000,000.00	2023/12/30
农信西秀联社	22,000,000.00	2017/1/1
中国银行安顺分行	13,000,000.00	2019/2/18
邮政储蓄银行安顺市分行	12,733,580.28	2018/6/7
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	749,000,000.00	2019/12/29
中国农业发展银行安顺市分行	250,000,000.00	2026/5/29
中国农业发展银行安顺分行	54,000,000.00	2019/2/25
中国农业发展银行安顺分行	52,200,000.00	2020/12/15
合计	6,928,545,443.11	

（二十八）应付债券

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
10 安顺国资债（城市建设债券）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
13 安顺国资债（廉租房建设债券）	640,000,000.00	800,000,000.00
安顺市城市建设投资有限责任公司 银杏私募债券	100,000,000.00	
安顺市城市建设投资有限责任公司 银杏私募债券 2 号	100,000,000.00	
安顺市城市建设投资有限责任公司 银杏私募债券 3 号	100,000,000.00	
15 安顺城投非公开债券	2,000,000,000.00	
合计	3,940,000,000.00	1,800,000,000.00

注：截止 2015 年 12 月 31 日本公司共发行了六期债券：

1、2010 年经国家发展和改革委员会《发改财金〔2010〕2825 号》文件批准发行“2010 年安顺市国有资产管理有限责任公司市政项目建设债券”（简称“10 安顺国资债”）10 亿元，共分为 6 年期（固定利率债券，票面利率 7.10%）和 7 年期

（固定利率债券，票面利率 7.40%）两个品种各 5 亿元。

2、2013 年经国家发展和改革委员会《发改财金〔2012〕4040 号》文件及《关于调整债券名称的说明》批准发行“2013 年安顺市国有资产管理有限公司企业债券”（简称“13 安顺国资债”）8 亿元（7 年期固定利率债券，票面利率 6.98%）。

3、2015 年本公司子公司安顺市城市建设投资有限公司于 2015 年 9 月 25 日、2015 年 10 月 16 日和 2015 年 11 月 13 日，分别在贵州股权金融资产交易中心发行了期限为 2 年，到期还本按季付息的“安顺市城市建设投资有限责任公司银杏私募债券”1 亿元、“安顺市城市建设投资有限责任公司银杏私募债券 2 号”1 亿元和“安顺市城市建设投资有限责任公司银杏私募债券 3 号”1 亿元。

4、2015 年本公司子公司安顺市城市建设投资有限公司在深圳证券交易所非公开发行公司债券 20 亿元，5 年期，票面利率 7.18%，德邦证券股份有限公司是此次非公开发行债券主承销商、债券受托管理人。

（二十九）长期应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
财政国债资金	21,000,000.00	21,000,000.00
安顺市住房和城乡建设局	10,000,000.00	10,000,000.00
贵州省财政厅	1,800,000.00	1,800,000.00
贵州省贵财投资有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
安顺市财政局	1,573,284.96	1,573,284.96
合计	37,373,284.96	37,373,284.96

（三十）递延收益

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
政府补助资金	448,410,080.39	283,660,625.71
合计	448,410,080.39	283,660,625.71

期末政府补助资金明细如下

款项项目	取得单位	金额	政府文件	是否与资产相关
国企改制专项资金	安顺市国有资产管理有限公司	26,519,146.53	安市国资管呈[2013]11 号《关于安顺市西秀区地税局要求市国资公司上缴相关资产转让税金的请示》的批复	否
国企改制专项资金	安顺市国有资产管理有限公司	600,000.00	安国资通[2015]56 号《安顺市国有资产监督管理局关于下达 2015 年度市级国有资本经营预算	否

款项项目	取得单位	金额	政府文件	是否与资产相关
			经费的通知》	
国企改制专项资金	安顺市国有资产管理 有限公司	50,000,000.00	《安顺市人民政府关于安顺市国有资产管理 有限公司国企改制补助资金的批复》	否
国企改制专项资金	安顺市国有资产管理 有限公司	4,180,600.00	安市国资函字[2015]29 号《关于请西秀区财政 给予市国资公司改革改制相关补助的函》	否
保障性住房专项 资金资金	安顺市国有资产管理 有限公司	50,000,000.00	安市国资管呈[2013]121 号《关于公积金增值收 益转作保障房建设项目补贴收入的请示》的批复	否
国有工矿棚户区 中央补助资金	安顺市国有资产管理 有限公司	7,410,000.00	安顺市发展和改革委员会《关于中航贵州飞机有 限责任公司国有工矿棚户区改造项目有关情况 的汇报》及《安顺市国有工矿棚户区专项资金拨 付申请表》	否
中小企业发展管 理资金	安顺市国有资产管理 有限公司	8,785,600.00	安市财预[2014]158 号《关于下达专项补助经费 的通知》	否
城市基础设施专 项资金	安顺市国有资产管理 有限公司	33,978,585.32	区财库字[2014]45 号《关于拨付安顺市国有资 产管理有限公司资金的通知》	否
燃油补贴	安顺市公共交通总 公司	488,518.50	安市客管通[2015]58 号《关于做好城市公共交 通行业 2015 年燃油补贴预拨资金发放工作的通 知》	否
安顺市污水处理 三期工程项目资 金	安顺市供水总公司	5,000,000.00	安市财建[2014]86 号《关于下达 2014 年城镇污 水处理设施及污水管网工程项目中央专项资金的 通知》	否
关闭自备水源及 管网改造款	安顺市供水总公司	1,713,200.00	安市财预[2014]299 号《关于下达专项建设补助 经费的通知	否
二次加压站项目 工程款	安顺市供水总公司	2,000,000.00	安市供水发[2014]19 号《关于申请西秀区工业 园区公共租赁住房配套基础设施项目配套资金 的报告》	否
北部新区廉租房 外部连接道路专 项资金	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	18,410,000.00	安市财建[2012]103 号《关于下达 2012 年保障 性安居工程配套基础设施建设追加中央预算内 专项资金的通知》	否
北山片区廉租房 外部连接道路专 项资金	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	11,850,000.00	安市财建[2012]103 号《关于下达 2012 年保障 性安居工程配套基础设施建设追加中央预算内 专项资金的通知》	否
中华西路廉租房 外部连接道路专 项资金	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	9,577,600.00	安市财建[2012]103 号《关于下达 2012 年保障 性安居工程配套基础设施建设追加中央预算内 专项资金的通知》	否
中华西路棚户区 (二期)改造项 目资金	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	11,443,328.00	安市住建函[2014]102 号《关于拨付 2014 年城 市棚户区改造市级实施项目中央补助资金的函》	否
2011 年西秀区 北山片区第一期 公租房	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	21,990,000.00	安惠房开字【2014】84 号《关于向主管局申请 保障房项目补助资金的请示》	否
安顺学院路公 租房	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	3,000,000.00	安惠房开字【2014】84 号《关于向主管局申请 保障房项目补助资金的请示》	否
中华东路棚户 区改造工程项目	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	17,000,000.00	黔贵民发【2015】9 号《贵州省贵民投资有限 责任公司关于拨付 2015 年保障性安居工程配 套基础设施建设第一批中央资金的通知》	否
中华东路棚户 区改造工程配套 基础设施二期建 设项目资金	安顺惠民保障房开 发有限责任公司	7,330,000.00	安发改投资【2015】511 号《安顺市发展和改 革委员会、安顺市住房和城乡建设局关于转下 达安顺市棚户区改造配套基础设施建设 2015 年追加中央预算内投资计划的通知》	否

款项项目	取得单位	金额	政府文件	是否与资产相关
中华西路棚户区（二期）改造项目资金	安顺惠民保障房开发有限责任公司	15,063,700.00	黔财综【2015】23号《贵州省财政厅、贵州省住房和城乡建设厅关于下达2015年中央财政城镇保障性安居工程棚户区改造专项资金的通知》	否
中华西路棚改二期配套基础设施二期建设项目	安顺惠民保障房开发有限责任公司	10,000,000.00	安发改投资【2015】511号《安顺市发展和改革委员会、安顺市住房和城乡建设局关于转下达安顺市棚户区改造配套基础设施建设2015年追加中央预算内投资计划的通知》	否
安顺市国资公司2015年国有工矿棚改项目基础设施配套设施	安顺惠民保障房开发有限责任公司	20,000,000.00	安市财建【2015】25号《关于下达2015年国有工矿棚户区改造和第二批保障性安居工程配套基础设施建设中央基建资金的通知》	否
龙青路s1地块出让剩余收益	安顺市城市建设投资有限公司	34,499,402.04	安府办发[2011]43号，安顺市人民政府办公室关于印发《农业发展银行融资项目营运资金封闭管理办法（试行）》的通知	否
安顺市中心城区排水（雨水）工程	安顺市城市建设投资有限公司	12,100,000.00	安市财建[2012]81号《关于下达2012年市政基础设施基本建设中央预算内专项资金的通知》	否
安顺市棚户区改造资金	安顺市城市建设投资有限公司	10,420,000.00	安顺市保障性安居工程工作联席会议办公室（安居办通[2014]4号）《关于下发2013年市级城市棚户区改造中央补助资金分配方案的通知》	否
老党校棚户区改造拆迁补偿经费	安顺市城市建设投资有限公司	4,040,400.00	安市财预[2014]217号《关于下达市委党校老校区棚户区改造拆迁补偿经费的通知》	否
保障性安居工程配套基层设施建设中央基建资金	安顺市城市建设投资有限公司	40,000,000.00	安市财建[2014]32号《关于下达2014年保障性安居工程配套基础设施建设中央基建资金的通知》	否
贵安大道道路建设补助	安顺市城市建设投资有限公司	7,000,000.00	黔财建[2015]211号贵州省财政厅贵州省住房和城乡建设厅《关于下达2015年第二批少级别促进城镇化发展建设专项资金的通知》	否
爱国路、塔山广场棚户区改造项目资金	安顺市城市建设投资有限公司	4,010,000.00	安顺市2013城市棚户区改造资金分配表	否
合计		448,410,080.39		

（三十一）实收资本

投资者	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
安顺市人民政府	3,600,000,000.00	100			3,600,000,000.00	100
合计	3,600,000,000.00	100			3,600,000,000.00	100

（三十二）资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价				
接受捐赠非现金资产准备	52,800.00			52,800.00
接受现金捐赠				
股权投资准备	3,166,379.14			3,166,379.14

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
拨款转入	6,040,321,666.16			6,040,321,666.16
其他资本公积	695,473,601.44		1,529,900.00	693,943,701.44
合计	6,739,014,446.74		1,529,900.00	6,737,484,546.74

注：本期因合并范围变化减少资本公积 1,529,900.00 元。

（三十三）专项储备

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
安全生产基金		1,616,106.13	294,390.40	1,321,715.73
合 计		1,616,106.13	294,390.40	1,321,715.73

注：本期专项储备增加系公司子公司-安顺市公交总公司计提运输行业安全生产基金。

（三十四）盈余公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	86,299,137.43	17,636,880.08		103,936,017.51
合计	86,299,137.43	17,636,880.08		103,936,017.51

（三十五）未分配利润

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上年末未分配利润	231,140,473.30	281,187,239.69
加：本期调整年初未分配利润		190,335.20
调整后年初未分配利润	231,140,473.30	281,377,574.89
加：本期净利润	144,796,700.50	67,735,262.57
减：提取法定盈余公积	17,636,880.08	17,972,364.16
减：提取任意盈余公积		
减：应付普通股股利	97,749,268.60	100,000,000.00
减：转作股本的股利		
加：合并范围变动增加的期初净利润		
期末未分配利润	260,551,025.12	231,140,473.30
其中：拟分配现金股利		

注：根据本公司决议《安市国资专议(2015)09 号》，2015 年本公司向安顺市财政局分配股利 97,749,268.60 元。

（三十六）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	906,940,226.13	605,418,692.01
其他业务收入	235,128,816.73	198,796,419.67
营业收入合计	1,142,069,042.86	804,215,111.68
主营业务成本	388,020,162.96	304,259,181.02
其他业务成本	157,704,437.52	143,372,303.79
营业成本合计	545,724,600.48	447,631,484.81

2、主营业务收入：

项目	2015 年度	2014 年度
供水收入	97,007,414.94	50,342,032.18
公交收入	128,215,284.95	96,543,366.50
国资改制收入		
土地出让收入		
商品房收入		
旅游服务收入	415,251,544.93	307,862,450.05
担保收入	147,656,540.21	77,031,401.00
其他	118,809,441.10	73,639,442.28
合计	906,940,226.13	605,418,692.01

注：2015 年度“主营业务收入—其他”主要包括：市政基础设施回购收入 1,770.49 万元、绿化服务收入 1,247.21 万元、代建服务收入 6,829.32 万元、广告收入 413.61 万元、驾驶培训收入 513.14 万元、文艺演出收入 750.20 万元。

3、其他业务收入：

项目	2015 年度	2014 年度
租金收入	37,792,063.38	32,570,147.38
利息收入	188,535,589.24	165,458,492.50
其他	8,801,164.11	767,779.79
合计	235,128,816.73	198,796,419.67

注：（1）2015 年度租金收入包括：安顺市国有资产管理有限公司 895.13 万

元；安顺市供水总公司 62.56 万元；安顺市公交总公司 921.64 万元；贵州黔中产业开发有限公司 180.00 万元；安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司 225.69 万元；安顺市城市投资建设有限责任公司 160.28 万元；安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司 1,333.90 万元。

(2)、利息收入主要为各地方行政单位及企业向本公司借款形成的利息收入。

4、主营业务成本：

项目	2015 年度	2014 年度
供水成本	65,000,829.14	43,070,606.09
公交成本	89,727,690.68	74,315,642.11
国资改制支出	-	
土地出让成本	-	
商品房成本	18,123,000.74	
旅游服务成本	179,464,617.12	150,583,148.19
担保成本	-	
其他	35,704,025.28	36,289,784.63
合计	388,020,162.96	304,259,181.02

5、其他业务成本：

项目	2015 年度	2014 年度
租金成本	10,782,878.93	14,790,676.67
利息支出	145,571,635.55	126,616,916.32
其他	1,349,923.04	1,964,710.80
合计	157,704,437.52	143,372,303.79

注：其他业务成本-利息支出为本公司向银行借款产生的利息支出

(三十七) 营业税金及附加

税种	2015 年度	2014 年度
营业税	41,063,643.67	28,543,075.69
城市维护建设税	2,874,455.06	1,695,807.88
教育附加费	1,231,909.31	876,954.16

税种	2015 年度	2014 年度
地方教育附加费	821,272.87	582,925.03
价格调节基金	821,272.87	524,843.34
土地增值税	192,286.48	1,500,000.00
房产税	322,322.66	254,546.48
合计	47,327,162.92	33,978,152.58

(三十八) 投资收益

投资单位名称或投资项目	2015 年度 (损失“-”)	2014 年度 (损失“-”)	备注
贵州银行股份有限公司	16,489,564.17	14,345,953.55	分配股利
贵州黔中标准厂房建设有限公司		2,133,259.33	分配股利
贵州省黄果树扶梯有限公司	2,520,000.00		分配股利
安顺农村商业银行股份有限公司	4,920,075.00	1,462,500.00	分配股利
安顺市翠麓置业发展投资有限公司	4,090,000.00	26,000,000.00	分配股利
其他公司股利分配	31,528.64	12,126.40	分配股利
处置长期股权投资	-133,817.99	-491,148.97	股权处置
权益法核算期末确认	-347,150.86	95,593.13	按权益份额确认
合计	27,570,198.96	43,558,283.44	

(三十九) 营业外收入

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	2,729.22	21,104.00
其中：固定资产处置利得	2,729.22	21,104.00
持有待售资产处置利得	-	
无法支付的款项转入	-	
非货币性资产交换利得	-	937,131.81
接受捐赠	-	
政府补助	181,116,600.47	141,971,215.80
罚没收入	3,674,873.96	800,000.00
其他	197,441.88	4,280,334.98
合 计	184,991,645.53	148,009,786.59

其中，政府补助明细：

项目	2015 年度	2014 年度	批准机关
财政补贴		130,639,600.00	安顺市财政局
燃油补贴	6,134,203.00	6,331,615.80	安顺市交管局
廉租房、公租房、经济适用房建设补贴	20,242,306.47		安顺市住房和城乡建设局
中心城区城镇居民生活用水固定资产折旧补助		5,000,000.00	安顺市价格调节基金管理委员会
城市建设发展补助	120,000,000.00		安顺市国有资产监督管理委员会
中小企业发展补助	30,000,000.00		安顺市人民政府
文化发展补助	3,140,091.00		安顺市文化广播新闻局
基层企业平台建设补助	1,000,000.00		安顺市国资监管局
低保及消防用水补助	600,000.00		安顺市国有资产监督管理委员会
合计	181,116,600.47	141,971,215.80	

（四十）营业外支出

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	2,099,806.45	71,606.46
其中：固定资产处置损失	2,099,806.45	71,606.46
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	6,833,010.00	1,265,164.00
罚没支出		
预计负债		
其他	172,313.54	1,867,677.10
合计	9,105,129.99	3,204,447.56

（四十一）所得税

项目	2015 年度	2014 年度
本期所得税费用	34,161,569.52	16,008,131.03
递延所得税费用	-7,439,010.74	-2,429,741.30
合计	26,722,558.78	13,578,389.73

(四十二) 合并现金流量表补充资料
1、收到的其他经营活动有关的现金

项目	2015 年度
收安顺市财政局往来款	1,246,290,900.00
收安顺投资公司往来款	820,650,000.00
收西秀区财政局往来款	778,937,600.00
收贵州省贵民投资有限责任公司往来款	713,990,000.00
收安顺市人民医院往来款	429,393,360.59
收政府置换债券转贷资金往来款	339,175,000.00
收安顺职业技术学院往来款	187,596,593.00
收安顺市住房保障中心往来款	114,132,302.20
收安顺市住房建设局往来款	80,393,700.00
收西秀区市政公司往来款	68,824,766.67
收安顺市经济技术开发区财政局往来款	58,421,000.00
收西秀区高级中学往来款	49,169,704.66
收安顺市汽车运输公司往来款	40,204,094.09
收重庆阜泰建设集团有限公司往来款	30,000,000.00
收项目履约保证金	16,660,000.00
收安顺市津安置业有限责任公司往来款	10,000,000.00
收项目质保金	9,667,500.00
收贵阳建筑勘察设计公司往来款	9,000,000.00
收贵州安顺世纪华荣投资有限公司往来款	3,217,500.00
收贵州广播电视大学往来款	2,000,000.00
收其他款项	16,149,625.81
合计	5,023,873,647.02

2、支付的其他经营活动有关的现金

项目	2015 年度
付安顺市钢固达房地产有限公司往来款	542,131,600.30
付安顺市交通建设投资有限公司往来款	431,883,375.00
付安顺市工业投资有限公司往来款	425,157,788.89
付安顺投资有限公司往来款	409,000,000.00

项目	2015 年度
付贵州省安顺市鼎城房地产开发有限公司往来款	377,722,940.36
付西秀区财政局往来款	321,000,000.00
付安顺市翠麓置地发展投资有限公司往来款	259,079,231.92
付安顺开发区虹阳国有资产投资运营有限公司往来款	180,661,111.10
付安顺市西秀区城镇投资发展有限公司往来款	170,360,000.00
付普定县夜郎国有资产管理有限公司往来款	138,192,250.00
付贵州华夏工程承包公司往来款	137,838,906.00
付安顺市土地储备中心往来款	128,000,000.00
付普定县财政局往来款	108,120,820.00
付重庆津晖建设集团有限公司往来款	72,000,000.00
付安顺建筑设计院往来款	72,000,000.00
付安顺合力房地产开发有限公司往来款	63,000,000.00
付镇宁自治县国有资产管理有限公司往来款	50,000,000.00
付安顺市民族师范学校往来款	49,500,000.00
付贵州多彩万象旅游城开发置业有限公司往来款	47,275,500.00
付燕安酒店改造建设项目指挥部往来款	39,468,768.68
付安顺市供水总公司往来款	35,000,000.00
付安顺市安普路改造开发有限公司往来款	21,966,665.00
付安顺市西秀区国有资产监督管理局往来款	20,753,600.00
付黄果树机场管理有限公司往来款	19,927,824.13
付安林往来款	18,000,000.00
付西秀区交通发展投资有限公司往来款	17,280,468.58
付安顺市公安局往来款	16,780,000.00
付重庆平安胜发建设（集团）有限公司往来款	15,000,000.00
付安顺市人民医院往来款	12,103,686.00
付中国共产党安顺市委员会党校往来款	11,210,000.00
付安顺市保障性住房建设中心往来款	10,000,000.00
付重庆方正建筑公司往来款	10,000,000.00
付项目质保金	9,706,994.00
付湖南省第六工程公司往来款	5,387,453.27

项目	2015 年度
付项目履约保证金	5,245,638.00
付安顺民用航空旅游发展有限公司往来款	4,000,000.00
付贵州重交建设工程公司往来款	4,000,000.00
付安顺市安普改造置业公司往来款	3,500,000.00
付安顺市西秀区城市管理局往来款	2,000,000.00
付西秀区大西桥镇人民政府往来款	1,606,311.00
付其他款项	18,824,577.88
合计	4,284,685,510.11

3、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	148,360,035.47	68,075,134.42
计提的资产减值准备	29,756,042.97	9,718,965.19
固定资产折旧	69,372,800.70	65,710,248.45
无形资产摊销	15,657,297.48	13,598,290.34
长期待摊费用摊销	14,836,813.04	10,514,073.69
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（减：收益）	2,099,806.45	50,502.46
固定资产报废损失（减：收益）		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用（减：收益）	261,757,354.99	228,875,455.65
投资损失（减：收益）	-27,570,198.96	-43,558,283.44
递延所得税资产减少（减：增加）	-7,439,010.74	-2,429,741.30
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-1,030,014,028.35	-1,779,101,738.65
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,718,233,651.84	-977,843,941.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	284,078,726.59	812,920,858.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,957,338,012.20	-1,593,470,176.36

项目	2015 年度	2014 年度
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17
减：现金的期初余额	2,207,083,947.17	1,806,504,910.04
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	1,831,949,340.41	400,579,037.13

4、现金和现金等价物的有关信息

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17
其中：库存现金	1,096,311.23	1,257,566.69
可随时用于支付的银行存款	3,144,937,249.54	2,145,081,380.48
可随时用于支付的其他货币资金	892,999,726.81	60,745,000.00
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,039,033,287.58	2,207,083,947.17
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本企业的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
安顺市供水总公司	安顺市	安顺市	集中供水；城市供水管网安装、维修；污水处理；给排水土建工程等	100.00		100.00	投资设立
安顺市公共交通总公司	安顺市	安顺市	公交客运；设计、制作、代理、发布国内广告；汽车配件；五金交电；出租客运	100.00		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市	安顺市	城市基础设施项目投资建设，房地产开发	100.00		100.00	投资设立
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	安顺市	安顺市	旅游交通、文化艺术、索道营运、饮食住宿、歌舞娱乐、广告业务、旅游产品、园林绿化	90.00		90.00	同一控制下企业合并
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	安顺市	安顺市	文艺作品拍摄、制作、演出、文化活动经纪、自有场地出租、广告业务	100.00		100.00	投资设立
安顺市国新资产经营有限公司	安顺市	安顺市	国有资产经营和资本运营，市政设施附属资产开发经营	100.00		100.00	投资设立
贵州黔中产业开发有限公司	安顺市	安顺市	基础设施建设、投资与资产经营管理、工业园区建设、旅游产业、商贸物流、园林绿化、矿产品经营、广告咨询业务、化工产品、有色金属、农产品销售	100.00		100.00	投资设立
安顺市中汇房地产开发有限公司	安顺市	安顺市	房地产开发经营、物业管理、建材销售	51.00		51.00	投资设立
贵州省安顺投资担保有限公司	安顺市	安顺市	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、其他融资担保业务；诉讼保全担保、招投标担保、工程履约担保等履约担保业务；与担保业务有关的咨询等中介服务	100.00		100.00	投资设立
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	安顺市	安顺市	国有资产产权转让、企业收购、资产重组、经济信息咨询、抵押担保、企业托管、城市基础设施建设投资、土地收储与投资、股份制改造	100.00		100.00	同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	10.00	10.00	3,648,500.51	100,000.00	20,414,146.47
安顺市中汇房地产开发有限公司	49.00	49.00	-132,833.37		77,482,150.77

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2015年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	594,176,917.65	1,887,268,742.59	2,481,445,660.24	439,908,692.32	1,838,360,262.53	2,278,268,954.85
安顺市中汇房地产开发有限公司	693,250,891.47	686,621.02	693,937,512.49	535,810,674.18		535,810,674.18

续上表

子公司名称	2014年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	565,503,888.23	1,677,968,633.88	2,243,472,522.11	475,186,204.22	1,600,800,000.00	2,075,986,204.22

子公司名称	2014年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安顺市中汇房地产开发有限公司	367,695,896.62	842,787.74	368,538,684.36	210,140,757.54		210,140,757.54

续上表

子公司名称	2015年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	496,985,472.48	36,474,475.53	36,474,475.53	233,713,137.04
安顺市中汇房地产开发有限公司		-271,088.51	-271,088.51	198,264,374.47

续上表

子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	354,353,597.43	11,365,397.98	11,365,397.98	-140,761,699.65
安顺市中汇房地产开发有限公司		-1,441,414.57	-1,441,414.57	-150,448,781.50

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2015年12月31日/2015年度	2014年12月31日/2014年度
合营企业		
投资账面的价值	4,008,814.25	4,663,854.92
下列各项按比例计算的合计数		
净利润	-655,040.67	-323,740.53
其他综合收益		
综合收益总额	-655,040.67	-323,740.53
联营企业		
投资账面的价值	226,935,593.79	203,634,323.13
下列各项按比例计算的合计数		
净利润	307,889.81	419,333.66
其他综合收益		
综合收益总额	307,889.81	419,333.66

七、资产证券化业务的会计处理

本公司本期无资产证券化业务。

八、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
安顺市供水总公司	安顺市西秀区黄果树大道中段	集中供水；城市供水管网安装、维修；污水处理；给排水土建工程等	母子公司	国有独资有限责任公司	郑方忠
安顺市公共交通总公司	安顺市华西办汪家山村（南山路1号）	公交客运；设计、制作、代理、发布国内广告；汽车配件；五金交电；出租客运	母子公司	国有独资有限责任公司	李天志
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市黄果树大街安顺印象财富中心B幢6楼、7楼	城市基础设施项目投资建设，房地产开发	母子公司	国有独资有限责任公司	罗昕
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	黄果树风景区	旅游交通、文化艺术、索道营运、饮食住宿、歌舞娱乐、广告业务、旅游产品、园林绿化、	母子公司	国有控股	冷朝阳
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	安顺市西秀区虹山东路14号	文艺作品拍摄、制作、演出、文化活动经纪、自有场地出租、广告业务	母子公司	国有独资有限责任公司	周泉
安顺市国新资产经营有限公司	安顺市西秀区虹山西路35号1-5层	国有资产经营和资本运营，市政设施附属资产开发经营	母子公司	国有独资有限责任公司	鲁富红
贵州黔中产业开发有限公司	安顺市西秀区龙泉路15号	基础设施建设、投资与资产经营管理、工业园区建设、旅游产业、商贸物流、园林绿化、矿产品经营、广告咨询业务、化工产品、有色金属、农产品销售	母子公司	国有独资有限责任公司	李徽英
安顺市中汇房地产开发有限公司	贵州省安顺市西秀区黄果树大街西段127号	房地产开发经营、物业管理、建材销售	母子公司	其他有限责任公司	李鹏
贵州省安顺投资担保有限公司	贵州省安顺市西秀区龙泉路15号	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、其他融资担保业务；诉讼保全担保、招投标担保、工程履约担保等履约担保业务；与担保业务有关的咨询等中介服务	母子公司	国有独资有限责任公司	项建
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	贵州省安顺市西秀区黄果树大街驼宝山广场7栋3楼	国有资产产权转让、企业收购、资产重组、经济信息咨询、抵押担保、企业托管、城市基础设施建设投资、土地收储与投资、股份制改造	母子公司	国有独资有限责任公司	洪艳

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（万元）

企业名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2015 年 12 月 31 日
安顺市供水总公司	2,000.00			2,000.00
安顺市公共交通总公司	5,000.00			5,000.00
安顺市城市建设投资有限责任公司	22,527.50			22,527.50
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	14,690.00			14,690.00
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	2,880.50			2,880.50
安顺市国新资产经营有限公司	200.00			200.00
贵州黔中产业开发有限公司	10,000.00			10,000.00
安顺市中汇房地产开发有限公司	16,000.00			16,000.00
贵州省安顺投资担保有限公司	30,000.00			30,000.00
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	50,000.00			50,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及权益及其变化（万元）

企业名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加数	本期减少数	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
安顺市供水总公司	3,824.98	100.00			3,824.98	100.00
安顺市公共交通总公司	6,074.77	100.00			6,074.77	100.00
安顺市城市建设投资有限责任公司	521,928.41	100.00			521,928.41	100.00
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	13,221.00	90.00			13,221.00	90.00
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	2,880.47	100.00			2,880.47	100.00
安顺市国新资产经营有限公司	200.00	100.00			200.00	100.00
贵州黔中产业开发有限公司	3,000.00	100.00	5,260.00		8,260.00	100.00
安顺市中汇房地产开发有限公司	8,160.00	51.00			8,160.00	51.00
贵州省安顺投资担保有限公司	49,316.02	100.00			49,316.02	100.00
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	30,000.00	100.00			30,000.00	100.00

2. 关联方交易

无。

九、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

十、或有事项

公司为其他单位提供债务担保总额为 7,958,454,200.00 元，明细如下：

被担保单位	贷款银行	担保金额	担保生效日期	担保失效日期
黄织铁路有限责任公司	中国建设银行贵阳中山支行	13,454,200.00	2008 年 7 月 1 日	2026 年 7 月 1 日
镇宁民族师范学院	安顺市商业银行	30,000,000.00	2012 年 3 月 9 日	2017 年 3 月 8 日
安顺市西秀区交通发展投资有限责任公司	安顺市商业银行	52,000,000.00	2013 年 1 月 7 日	2018 年 1 月 6 日
关岭安顺市城市建设投资有限责任公司	贵州银行安顺分行	200,000,000.00	2014 年 3 月 17 日	2017 年 3 月 16 日
安顺市西秀区财政局	日立融资租赁公司	32,000,000.00	2014 年 1 月 9 日	2019 年 1 月 10 日
安顺学院	贵州银行安顺分行	60,000,000.00	2014 年 3 月 24 日	2017 年 3 月 23 日
安顺投资公司	国民信托有限公司	700,000,000.00	2014 年 1 月 23 日	2017 年 1 月 22 日
安顺开发区虹阳国有资产投资运营有限公司	兴业证券股份有限公司	1,000,000,000.00	2014 年 8 月 14 日	2021 年 8 月 13 日
普定县粮食购销有限责任公司	湘财证券股份有限公司	150,000,000.00	2014 年 9 月 22 日	2016 年 9 月 21 日
安顺职业技术学院	中国建设银行股份有限公司安顺分行	300,000,000.00	2014 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
安顺投资公司	上海国际信托有限公司	400,000,000.00	2014 年 10 月 8 日	2016 年 4 月 8 日
镇宁县粮油购销有限责任公司	湘财证券有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 6 月 20 日	2017 年 6 月 20 日
安顺投资公司	中泰信托有限责任公司	350,000,000.00	2014 年 8 月 2 日	2017 年 8 月 2 日
安顺投资公司	贵阳银行安顺分行	200,000,000.00	2014 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 30 日
安顺市城市建设投资有限责任公司	中航信托有限公司	200,000,000.00	2014 年 9 月 1 日	2016 年 9 月 1 日
关岭县城市建设投资有限责任公司	贵州银行安顺分行	375,000,000.00	2015 年 5 月 18 日	2017 年 5 月 8 日
安顺市城市建设投资有限责任公司	德邦创新资本有限公司	400,000,000.00	2015 年 7 月 6 日	2017 年 7 月 6 日
安顺市城市建设投资有限责任公司	西部信托有限公司	500,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 30 日
安顺市城市建设投资有限责任公司	中国对外经济贸易信托有限公司	200,000,000.00	2015 年 1 月 14 日	2017 年 1 月 13 日
安顺投资公司	中建投信托有限公司	200,000,000.00	2015 年 1 月 22 日	2017 年 1 月 21 日
安顺市工业投资有限责任公司	贵州股权金融资产交易中心	200,000,000.00	2015 年 9 月 16 日	2016 年 9 月 16 日
安顺市交通建设投资有限责任公司	贵州新凯发金融信息咨询公司	300,000,000.00	2015 年 6 月 12 日	2017 年 6 月 11 日
安顺市城市建设投资有限责任公司	华创证券有限责任公司	200,000,000.00	2015 年 8 月 20 日	2017 年 8 月 20 日
安顺开发区虹阳国有资产投资运营有限公司	上海证券交易所	500,000,000.00	2015 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 20 日
黄果树旅游集团股份公司	建设银行安顺分行	46,000,000.00	2015 年 5 月 22 日	2016 年 5 月 21 日
安顺市交通建设投资有限责任公司	长安国际信托有限公司	300,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2017 年 11 月 25 日
安顺市交通建设投资有限责任公司	东海瑞金资产管理有限公司	300,000,000.00	2015 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 9 日

被担保单位	贷款银行	担保金额	担保生效日期	担保失效日期
西秀区城镇投资发展有限公司	贵州股权金融资产交易中心	200,000,000.00	2015年10月29日	2016年10月28日
关岭自治县城市建设投资有限公司	贵州银行安顺分行	100,000,000.00	2015年12月4日	2016年12月3日
普定县普信城市建设投资有限公司	华创证券有限责任公司	200,000,000.00	2015年12月8日	2017年12月7日
安顺市交通建设投资有限公司	贵州股权金融资产交易中心	150,000,000.00	2015年8月11日	2016年8月11日
合计		7,958,454,200.00		

十一、承诺事项

截至2015年12月31日，本公司无应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2016年1月6日，公司按时、足额支付了“13安顺国资债”2015年度债券利息5,584.00万元。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,850,000.00	8.24	3,850,000.00	94.72
按组合计提坏账准备的应收账款(余额百分比)	42,880,000.00	91.76	214,400.00	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	46,730,000.00	100.00	4,064,400.00	100.00

续上表

种 类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,850,000.00	8.24	3,850,000.00	94.72
按组合计提坏账准备的应收账款(余额百分比)	42,880,000.00	91.76	214,400.00	5.28

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	46,730,000.00	100.00	4,064,400.00	100.00

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京宏基兴业技术发展有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	100%	年限久远，无法联系
合 计	3,850,000.00	3,850,000.00		

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内						
1—2 年						
2—3 年						
3 年以上	42,880,000.00	100.00	214,400.00	42,880,000.00	100.00	214,400.00
合计	42,880,000.00	100.00	214,400.00	42,880,000.00	100.00	214,400.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

2、本报告期内无收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款、收回以前年度计提坏账准备比例较大的应收账款、以及通过债务重组等方式收回应收账款等情况。

3、本报告期内无实际核销的应收账款情况。

4、截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、应收账款金额前五名情况如下：

欠款单位	2015 年 12 月 31 日
贵州兰泰置业有限公司	25,000,000.00
安顺市华荣矿业集团投资有限责任公司	10,000,000.00
天马虹山轴承公司	7,880,000.00

欠款单位	2015 年 12 月 31 日
北京宏基兴业技术发展公司	3,850,000.00
合 计	46,730,000.00

注：期末应收账款余额中，前五名欠款单位欠款余额占应收账款总额的100.00%。

(二) 可供出售金融资产

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：			
其中：以公允价值计量的权益工具			
以成本计量的权益工具	581,938,828.03		581,938,828.03
合 计	581,938,828.03		581,938,828.03

续：

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：			
其中：以公允价值计量的权益工具			
以成本计量的权益工具	455,883,735.76		455,883,735.76
合 计	455,883,735.76		455,883,735.76

其中：以成本计量的权益工具明细如下

被投资单位名称	持股比例%	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	核算方法
贵州安顺黄果树拍卖有限公司	50.00	590,000.00	-	-	590,000.00	成本法
贵州虹智精密轴承有限责任公司	100.00	41,164,993.15	-	-	41,164,993.15	成本法
中核安顺投资有限责任公司	40.00	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	成本法
安顺黄果树机场管理有限公司	38.25	59,160,000.00	-	-	59,160,000.00	成本法
安顺黄果树机场客货销售代理有限公司	10.00	100,000.00	-	-	100,000.00	成本法
贵州银行股份有限公司	2.02	145,647,483.05	-	-	145,647,483.05	成本法

被投资单位名称	持股比例%	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	核算方法
贵州安顺油脂(集团)股份有限公司	5.00	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	成本法
黄织铁路有限责任公司	2.00	13,454,200.00	-	-	13,454,200.00	成本法
贵安新区开发投资公司	1.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	成本法
贵州红星发展股份有限公司	0.71	670,200.00	-	-	670,200.00	成本法
贵州省贵财投资有限责任公司	0.50	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	成本法
安顺民用航空旅游发展有限公司	100.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	成本法
紫云诚益惠通置业有限公司	49.00	18,000,000.00	9,600,000.00	-	27,600,000.00	成本法
安顺市金盾保安有限公司	100.00	496,859.56	-	-	496,859.56	成本法
安顺市工业投资有限责任公司	100.00		100,705,092.27	-	100,705,092.27	成本法
贵州虹轴轴承有限公司	5.00		1,750,000.00	-	1,750,000.00	成本法
贵州华泰绿色食品有限公司	89.00		14,000,000.00	-	14,000,000.00	成本法
合计		455,883,735.76	126,055,092.27	-	581,938,828.03	

注:1、以上列举的均是本公司持有的不具有控制、共同控制、重大影响,且其公允价值不能可靠计量的股权投资,根据《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》,公司将上述股权投资作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算。

2、“贵州安顺黄果树拍卖有限公司”、“贵州虹智精密轴承有限责任公司”、“安顺民用航空旅游发展有限公司”、“安顺市金盾保安有限公司”、“安顺市工业投资有限责任公司”及“贵州华泰绿色食品有限公司”,以上所列出本公司持股比例大于50%的6家被投资方,因本公司不能通过参与上述被投资方的相关活动而享有可变回报,也没有能力运用对上述被投资方的权力影响其回报金额;并且无法与其他合营方一同对上述被投资单位实施共同控制或单独对被上述被投资单位经营决策具有重大影响。故我公司对上述这些股权投资分类至按成本计量的可供出售金融资产进行核算。

(三) 长期股权投资

项目	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
长期股权投资	6,486,761,565.36		52,600,000.00	100,705,092.27	6,438,656,473.09	

项目	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
其中：对子公司投资	6,486,761,565.36		52,600,000.00	100,705,092.27	6,438,656,473.09	
对联营、合营企业投资						

其中：对子公司投资明细如下

被投资单位名称	持股比例%	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31	核算方法
贵州黔中产业开发有限公司	100.00	30,000,000.00	52,600,000.00	-	82,600,000.00	成本法
安顺市城市建设投资有限责任公司	100.00	5,219,284,003.76			5,219,284,003.76	成本法
安顺市供水总公司	100.00	38,249,826.20			38,249,826.20	成本法
安顺市公共交通总公司	100.00	60,747,734.92			60,747,734.92	成本法
安顺市国新资产经营有限公司	100.00	2,000,000.00			2,000,000.00	成本法
安顺市工业投资有限责任公司	100.00	100,705,092.27		100,705,092.27		成本法
黄果树艺术团文化有限责任公司	100.00	28,804,685.20			28,804,685.20	成本法
贵州省安顺投资担保有限公司	100.00	300,000,000.00			300,000,000.00	成本法
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	100.00	493,160,223.01			493,160,223.01	成本法
黄果树旅游集团股份有限公司	90.00	132,210,000.00			132,210,000.00	成本法
安顺市中汇房地产开发有限公司	51.00	81,600,000.00			81,600,000.00	成本法
合计		6,486,761,565.36	52,600,000.00	100,705,092.27	6,438,656,473.09	

（四）营业收入及成本

项 目	营业收入	
	2015 年度	2014 年度
国资改制收入		
土地出让收入		
其他	413,125,534.41	297,632,409.62
合计	413,125,534.41	297,632,409.62
项 目	营业成本	
	2015 年度	2014 年度
国资改制成本		

土地出让成本		
其他	145,571,635.55	112,740,532.99
合计	145,571,635.55	112,740,532.99

（五）投资收益

投资单位名称或投资项目	2015 年度（损失“-”）	2014 年度（损失“-”）	备注
贵州红星发展股份有限公司	31,528.64	12,126.40	分配股利
贵州银行股份有限公司	14,564,748.31	9,881,207.99	分配股利
安顺农村商业银行股份有限公司	3,960,000.00		分配股利
合计	18,556,276.95	9,893,334.39	

（六）所得税

项目	2015 年度	2014 年度
本期所得税费用		
递延所得税费用	-81,808.19	-1,337,002.50
合计	-81,808.19	-1,337,002.50

（七）现金流量表补充资料

1、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	176,368,800.76	112,054,041.27
计提的资产减值准备	327,232.76	5,348,009.97
固定资产折旧	3,354,831.85	2,950,945.41
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,267,857.00	2,767,857.00
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	226,616,826.99	186,310,515.24
投资损失（减：收益）	-18,556,276.95	-9,893,334.39
递延所得税资产减少（减：增加）	-81,808.19	-1,337,002.50

项目	2015 年度	2014 年度
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,445,504,338.16	-824,417,892.34
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,358,857,880.24	222,320,651.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,304,651,006.30	-303,896,209.26
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	1,036,204,037.56	89,367,435.65
减：现金的期初余额	89,367,435.65	436,194,574.93
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	946,836,601.91	-346,827,139.28

2、现金和现金等价物的有关信息

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	1,036,204,037.56	89,367,435.65
其中：库存现金	25,707.30	6,852.44
可随时用于支付的银行存款	1,036,178,330.26	89,360,583.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,036,204,037.56	89,367,435.65

十六、财务报表的批准

本年度财务报表已于 2016 年 5 月 20 日经公司董事会批准。

(此页无正文)

安顺市国有资产管理有限公司

二〇一六年五月二十日





编号:No.0 01621842

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 北京市朝阳区东直门北大街13幢13层

执行事务合伙人 吕江(委派吕江为代表)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



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

2015 年 12 月 30 日

证书序号: NO. 019731

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》。

会计师事务所 执业证书

名称:

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

吕江

办公场所:

北京市朝阳区东直门北大街1号(国航大厦13层)

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000102

注册资本(出资额):

1605万元

批准设立文号:

京财综许可(2013) 0088号

批准设立日期:

2013-12-16



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000441

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



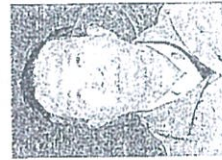
证书号: 9

发证时间: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年 /y 月 /m 日 /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
责任公司 湖南永拓会计师事务所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 5 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
普通合伙人 湖北永拓会计师事务所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 5 月 8 日
/y /m /d



姓名

女

1950-02-10

中国注册会计师有限公司北京分公司

Full name

姓 名

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
事务所
CTA

转出单位盖章
Stamp of the actual transfer unit

2014年5月8日

同意调入
同意调入
北京永拓会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所

转入单位盖章
Stamp of the actual transfer unit

2014年5月8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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