

**通辽市天诚城市建设投资有限公司**

**2015 年年度报告**

二零一六年月

## **重要提示**

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

## **重大风险提示**

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。截至 2015 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第二节风险因素”章节没有重大变化。

# 目录

|  |    |
|--|----|
| 重要提示.....  | 1  |
| 重大风险提示.....  | 1  |
| 释义 .....   | 3  |
| 第一章 公司及相关中介机构简介.....   | 5  |
| 一、公司基本情况.....  | 5  |
| 二、相关中介机构情况.....  | 5  |
| 第二章 公司债券事项.....  | 7  |
| 一、公司债券基本情况.....  | 7  |
| 二、公司债券募集资金使用情况.....  | 8  |
| 三、公司债券资信评级情况.....  | 8  |
| 四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施.....  | 8  |
| 五、公司债券持有人会议召开情况.....   | 8  |
| 第三章 财务和资产情况.....   | 9  |
| 一、主要会计数据和财务指标.....   | 9  |
| 二、主要资产和负债变动情况.....   | 10 |
| 三、受限资产情况.....  | 13 |
| 四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况.....  | 14 |
| 五、对外担保情况.....  | 14 |
| 六、银行授信情况.....  | 15 |
| 第四章 业务和公司治理情况.....   | 16 |
| 一、公司业务情况.....  | 16 |
| 二、报告期内公司经营情况.....  | 20 |
| 三、公司发展战略目标.....  | 21 |
| 四、报告期内公司与主要客户业务往来是发生的严重违约事项.....                                     | 22 |
| 五、公司独立情况.....  | 22 |
| 六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况.....   | 22 |
| 七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况 .....                               | 22 |
| 八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况 .....                                       | 22 |
| 第五章 重大事项.....  | 23 |
| 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项 .....                                     | 23 |
| 二、报告期内公司破产重整事项.....  | 23 |
| 三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况 .....  | 23 |
| 四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况 ..... | 23 |
| 第六章 财务报告.....  | 24 |
| 第七章 备查文件目录.....  | 25 |
| 一、备查文件.....  | 25 |
| 二、查阅地点.....  | 25 |

## 释义

在本年度报告中，除非上下文另有规定，下列词汇具有以下含义：

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
| 发行人、本公司、公司或通辽天诚 | 指 | 通辽市天诚城市建设投资有限公司   |
| 本报告             | 指 | 通辽市天诚城市建设投资有限公司非公开发行公司债券 2015 年年度报告                                       |
| 中介机构            | 指 | 为本期债券的发行、承销、托管等提供中介服务的机构，包括会计师事务所、债券受托管理人、资信评级机构等。                        |
| 债券信用评级          | 指 | 以企业或经济主体发行的有价债券为对象进行的信用评级。  |
| 债券增信机制          | 指 | 增加债券的信用资质的举措，债券发行人的到期还本付息增加了一个保障，目前我国最主要的增信方式有第三方担保、抵质押担保和其他增信措施。         |
| 人民银行/央行         | 指 | 中国人民银行  |
| 银监会             | 指 | 中国银行业监督管理委员会  |
| 有关主管机关          | 指 | 本期债券发行需获得其核准的监管机关，包括但不限于人民银行、银监会  |
| 债券持有人会议         | 指 | 由债券持有人集体行使权利的、即时召集的、临时性的议决机构。   |
| 审计报告            | 指 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具的《审计报告》(大信审字【2016】第 4-00281 号)。                      |
| 受限资产            | 指 | 被设立了抵押/质押等限制物权，或被/查封/冻结，或被设立了可对抗第三人的优先受偿权的资产，其将无法变现，或必须满足一定条件才能够变现用于清偿债务。 |
| 其他债券和债务工具       | 指 | 除公司债券以外的债券和债务工具，包括可转换债券、可交换债券、项目收益债券、专项债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、银行借款等等。       |
| 会计政策变更          | 指 | 企业对相同的交易或事项由原来采用的会计政策改用另一会计政策的行为。   |
| 会计估计变更          | 指 | 由于资产和负债的当前状况及预期未来经济利益和义务发生了变化，从而对资产或负债的账面价值或资产的定期消耗金额进行的重估和调整。            |
| 重大会计差错更正        | 指 | 对企业在会计核算中，由于计量、确认、记录等方面出现的重大错误进行的纠正。                                      |
| 追溯调整法           | 指 | 对某项交易或事项变更会计政策，视同该项交易或事项初次发生时即采用变更后的会计政策，并以此对财                            |

|          |   |   |
|----------|---|---|
|          |   | 务报表相关项目进行调整的方法。   |
| 追溯重述法    | 指 | 在发现前期差错时，视同该项前期差错从未发生，从而对报表相关项目进行更正的方法。   |
| 《企业会计准则》 | 指 | 中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体准则，其后颁布的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  |
| 银行授信     | 指 | 商业银行向非金融机构客户提供的资金，或者对客户在有关经济活动中可能产生的赔偿、支付责任做出的保证，包括贷款、贸易融资、票据融资、融资租赁、透支、各项垫款等表内业务，以及票据承兑、开出信用证、保函、备用信用证、信用证保兑、债券发行担保、借款担保、有追索权的资产销售、未使用的不可撤销的贷款承诺等表外业务。 |
| 独立性      | 指 | 公司与其控股股东或实际控制人之间，在业务、资产、人员、财务、机构五大方面保持独立性，能够自主决定其经营方针和战略决策。   |
| 存续期      | 指 | 债券起息日起至债券到期日（或赎回日）止的时间区间  |
| 报告期      | 指 | 2015 年  |
| 上年、去年    | 指 | 2014 年  |
| 元、万元     | 指 | 如无特别说明，指人民币元、人民币万元  |

# 第一章 公司及相关中介机构简介

## 一、公司基本情况

### (一) 基本情况

公司中文名称：通辽市天诚城市建设投资有限公司

公司中文名称简称：通辽天诚

法定代表人：曹继源

注册地址：通辽市中心大街东 2473 号（原油脂厂化工厂院内）

办公地址：通辽市科尔沁区霍林河大街 908 号

邮政编码：028000

### (二) 联系方式

信息披露事务负责人：李彤

联系地址：通辽市科尔沁区霍林河大街 908 号

电话：0475-8319592

传真：0475-8319592

电子信箱：[nmtlkqchm@163.com](mailto:nmtlkqchm@163.com)

### (三) 登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

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

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

1、报告期内，本公司控股股东、实际控制人未发生变更。

2、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

## 二、相关中介机构情况

2016 年通辽市天诚城市建设投资有限公司非公开发行公司债券相关中介机构情况如下所示：

### (一) 会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

签字会计师姓名：吴付涛

联系电话：021-68406799

(二) 主承销商

名称：国信证券股份有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街兴盛街六号国信证券大厦 3 层

联系人：宁然

联系电话：010-88005343

(三) 信用评级机构

名称：鹏元资信评估有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 23 号平安大厦 1006 室

联系人：刘洪芳、徐扬彪

联系电话：010-66216006-823

(四) 发行人律师

名称：内蒙古铭真律师事务所

办公地址：通辽市科尔沁区平安西区东门北 200 米路西

联系人：关典

联系电话：15750485450

## 第二章 公司债券事项

### 一、公司债券基本情况

#### (一) 基本情况

公司在本年度报告批准报出日未到期的公司债券情况如下所示：

|        |   |   |
|--------|---|---|
| 债券名称   | 2012 年通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券   | 2015 年第二期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券  |
| 简称     | 12 通辽天诚债  | 15 通辽天诚债 02   |
| 代码     | 银行间市场：1280297.IB；上海证券交易所：122504.SH  | 银行间市场：1580139.IB；上海证券交易所：127194.SH  |
| 发行日    | 2012/9/24   | 2015/4/30   |
| 到期日    | 2019/9/24   | 2015/4/30   |
| 债券余额   | 10.00 亿元  | 5.00 亿元   |
| 利率     | 7.75%   | 6.45%   |
| 还本付息方式 | 本期债券设置本金提前偿付条款，本金兑付日为 2015 年至 2019 年每年的 9 月 24 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日），即于 2015 年 9 月 24 日、2016 年 9 月 24 日、2017 年 9 月 24 日、2018 年 9 月 24 日和 2019 年 9 月 24 日分别按照发行总额 20%、20%、20%、20%、20% 的比例偿还债券本金；每年还本时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。本期债券兑付日为 2018 年至 2022 年每年的 4 月 30 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后第 1 个工作日）。 | 本期债券设本金提前偿还条款,即在债券存续期的第3,4,5,6,7个计息年度末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20% 和 20% 的比例偿还债券本金；每年还本时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配(每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位, 小于分的金额忽略不计)。本期债券兑付日为 2018 年至 2022 年每年的 4 月 30 日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后第 1 个工作日)。 |
| 交易场所   | 上海证券交易所、银行间交易市场   |   |
| 付息兑付情况 | 已支付 2013-2015 年年度利  | 已支付 2016 年年度利息。   |

| 息，已兑付 2015 年度本金。|

## （二）公司债券其他情况的说明

无。

## 二、公司债券募集资金使用情况

2012 年通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券募集资金 10 亿元人民币，所募资金中的 5 亿元将用于通辽市科尔沁区保障性安居工程红星棚户区改造一期项目，5 亿元将用于通辽市科尔沁区保障性安居工程红星棚户区改造二期项目。

截至 2015 年 12 月 31 日，2012 年通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券募集资金专项账户余额为 0.00 万元，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。

2015 年第二期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券募集资金 5 亿元，所募资金将全部用于通辽市科尔沁区工业园区基础设施建设一期项目、通辽市科尔沁区工业园区基础设施建设二期项目和通辽市科尔沁区工业园区基础设施建设三期项目。

截至 2015 年 12 月 31 日，2015 年第二期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券募集资金专项账户余额为 0.00 万元，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。

## 三、公司债券资信评级情况

本公司已委托鹏元资信评估有限公司担任 2012 年通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券、2015 年第二期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券跟踪评级机构。

## 四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

## 五、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司债券无债券持有人会议召开事项。

### 第三章 财务和资产情况

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

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

| 主要会计数据和财务指标   | 2015年12月31日/2015年 | 2014年12月31日/2014年 | 本期比上年同期增减(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 总资产           | 1,074,280.23      | 906,293.53        | 18.54%       |
| 归属于母公司股东的净资产  | 685,530.48        | 670,756.05        | 2.20%        |
| 营业收入          | 44,486.13         | 43,199.09         | 2.98%        |
| 归属于母公司股东的净利润  | 14,774.43         | 16,443.26         | -10.15%      |
| EBITDA        | 16,995.92         | 18,436.47         | -7.81%       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -101,925.74       | -54,710.62        | 86.30%       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,848.50         | -3,201.14         | 113.94%      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 149,405.14        | 62,905.06         | 137.51%      |
| 期末现金及现金等价余额   | 46,376.55         | 5,745.65          | 707.16%      |
| 流动比率          | 5.25              | 11.66             | -54.97%      |
| 速动比率          | 2.2               | 3.58              | -38.55%      |
| 资产负债率         | 36.19%            | 25.99%            | 39.25%       |
| EBITDA 全部债务比  | 5.81%             | 9.58%             | -39.37%      |
| 利息保障倍数        | 60.78             | -                 | -            |
| EBITDA 利息保障倍数 | 68.66             | -                 | -            |
| 贷款偿还率         | 100%              | 100%              | -            |
| 利息偿付率         | 100%              | 100%              | -            |

注：除特别注明外，以上财务指标均按照合并报表口径计算。

上述财务指标的计算方法如下：

1、全部债务=长期债务+短期债务；

短期债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+一年内到期的非流动负债；

长期债务=长期借款+应付债券；

2、EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

3、流动比率=流动资产/流动负债；

4、速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债；

5、资产负债率=总负债/总资产；

6、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

- 7、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(资本化利息+计入财务费用的利息支出);  
 8、利息保障倍数=(利润总额+计入财务费用的利息支出)/(计入财务费用的利息支出+资本化利息支出);  
 9、贷款偿还率: 实际贷款偿还额/应偿还贷款额;  
 10、利息偿付率: 实际支付利息/应付利息。

#### (一) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，发行人经营活动现金流量净额分别为-54,710.62 万元和 -101,925.74 万元，发行人 2015 年经营收现情况较好，应收账款规模大幅下降，但是其他应收款大幅增长，收到的其他与经营活动有关的现金仅 60,245.32 万元，同比下降 52.48%，受此影响，经营活动现金净流出 101,925.74 万元，较 2013 年增长 86.30%。

#### (二) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，发行人投资活动现金流量净额分别为-3,201.14 万元和-6,848.50 万元。发行人 2015 年投资活动现金流入仅有处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 1 万元，随着污水处理厂二期扩建项目的持续投入，投资活动现金净流出 6,848.50 万元。

#### (三) 筹资活动产生的现金流量净额

发行人主要依赖外部筹资解决资金需求，2015 年有息负债规模大幅增加，主要是新发行两期公司债，共计筹资 130,000 万元，筹资活动现金净流入 62,905.06 万元。考虑到目前在建的科尔沁区工业园区基础设施建设一期、二期和三期项目后续尚需投资 24.16 亿元，未来发行人仍面临一定的筹资压力。

## 二、主要资产和负债变动情况

单位：万元

| 项目名称   | 本期期末数      | 本期期末占总资产的比例 | 上期期末数      | 上期期末数占总资产的比例 | 本期期末金额较上期期末变动比例 |
|--------|------------|-------------|------------|--------------|-----------------|
| 货币资金   | 48,279.55  | 4.49%       | 7,295.65   | 0.80%        | 561.76%         |
| 应收账款   | 876.46     | 0.08%       | 1,985.83   | 0.22%        | -55.86%         |
| 预付款项   | 124,350.76 | 11.58%      | 122,149.76 | 13.48%       | 1.80%           |
| 其他应收款  | 245,710.58 | 22.87%      | 123,880.36 | 13.67%       | 98.35%          |
| 存货     | 579,901.51 | 53.98%      | 575,248.64 | 63.47%       | 0.81%           |
| 长期股权投资 | 1,200.00   | 0.11%       | 1,200.00   | 0.13%        | 0.00%           |
| 固定资产   | 9,720.82   | 0.90%       | 10,380.97  | 1.15%        | -6.36%          |

|             |            |        |           |       |          |
|-------------|------------|--------|-----------|-------|----------|
| 在建工程        | 9,920.42   | 0.92%  | 8,570.48  | 0.95% | 15.75%   |
| 无形资产        | 54,320.13  | 5.06%  | 55,581.84 | 6.13% | -2.27%   |
| 短期借款        | 3,000.00   | 0.28%  | 0.00      | 0.00% | -        |
| 应付账款        | 0.00       | 0.00%  | 3,935.73  | 0.43% | -100.00% |
| 预收账款        | 1.00       | 0.00%  | 0.00      | 0.00% | -        |
| 应付职工薪酬      | 2.08       | 0.00%  | 2.08      | 0.00% | 0.00%    |
| 应交税金        | 237.59     | 0.02%  | 302.80    | 0.03% | -21.54%  |
| 其他应交款       | 9.33       | 0.00%  | 7.62      | 0.00% | 22.43%   |
| 应付利息        | 8,248.64   | 0.77%  | 2,131.25  | 0.24% | 287.03%  |
| 其他应付款       | 79,205.34  | 7.37%  | 31,890.12 | 3.52% | 148.37%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 99,500.00  | 9.26%  | 32,870.00 | 3.63% | 202.71%  |
| 其他流动负债      | 31.00      | 0.00%  | 113.10    | 0.01% | -72.59%  |
| 长期借款        | 0.00       | 0.00%  | 79,500.00 | 8.77% | -100.00% |
| 应付债券        | 190,000.00 | 17.69% | 80,000.00 | 8.83% | 137.50%  |
| 专项应付款       | 8,514.78   | 0.79%  | 4,784.78  | 0.53% | 77.96%   |

### (一) 货币资金

最近两年，发行人货币资金科目余额分别为 7,295.65 万元和 48,279.55 万元，占发行人各期末总资产的比例分别为 0.80% 和 4.49%。2015 年末，发行人货币资金余额较 2014 年末增加 40,983.90 万元，增加了 561.76%，主要由于发行人在 2015 年末收到了国开发展基金有限公司的增资款 39,500 万元。

### (二) 应收账款

报告期内，发行人应收账款科目余额分别为 1,985.83 万元和 876.46 万元，占发行人各期末总资产的比例分别为 0.22% 和 0.08%。发行人的应收账款主要为通辽市科尔沁区财政局欠付的土地出让收益款，应收账款账龄在 1 年以内的占比为 100%。2015 年末，发行人应收账款余额较 2014 年末减少 1,109.37 万元，减少了 55.86%，主要由于发行人从通辽市科尔沁区财政局收回了部分土地出让收益款。

### (三) 其他应收款

报告期内，发行人其他应收款科目余额分别为 123,880.36 万元和 245,710.58 万元，占发行人各期末总资产的比例分别为 13.67% 和 22.87%，主要为与通辽市科尔沁区工业园区管委会、科尔沁区房屋征收局、科尔沁区财政局、安徽欣意电缆有限公司等单位的往来款。2015 年末，其他应收款共计 245,710.58 万元，同比增长 98.35%，主要是由于新增了与通辽市科尔沁区工业园区管委会的往来款

128,045 万元，该款项资金来源于发行人 2015 年发行的两期债券，用于债券的募投项目科尔沁区工业园区基础设施建设一、二、三期项目。其中账龄 1 年以内的占比 55.19%，1-2 年的占比 34.59%，2-3 年的占比 3.72%，3 年以上的占比 6.50%。其他应收款增长较快且部分账龄较长，对公司资金占用较大，未来回收时间存在一定的不确定性。另外，其他应收款中通辽市昊宇金属材料有限公司欠款时间较长，政府已向其提起诉讼并获得胜诉，但能否收回仍存在较大不确定性，公司已全额计提坏账准备 600 万元。

#### （四）应付账款

报告期内，2014 年末和 2015 年末发行人应付账款科目余额分别为 3,935.73 万元和 0 万元，占发行人各期末总负债的比例分别为 5.52% 和 0%。发行人 2015 年末无应付账款余额，较 2014 年末减少 3,935.73 万元，减少了 100.00%，主要因为发行人子公司污水厂在该年度支付了内蒙古第二建设股份有限公司的工程款等应付账款。

#### （五）短期借款

报告期内，发行人短期借款科目余额分别为 0 万元和 3,000.00 万元，2015 年末的余额主要为发行人子公司污水厂的机器设备抵押融资。

#### （六）应付利息

报告期内，发行人应付利息科目余额分别为 2,131.25 万元和 8,248.64 万元。2015 年末，发行人应付利息余额较 2014 年末增加 6,117.39 万元，增加了 287.03%，主要是由于发行人当年新发行了两期债券以及新增了一笔短期借款，导致应付利息大幅增加。

#### （七）其他应付款

报告期内，2014 年末、2015 年末其他应付款账面余额分别为 31,890.12 万元、79,205.34 万元。其他应付款主要为发行人与通辽市科尔沁区财政局及国开发展基金有限公司发生的往来款，其中区财政局拨付给国资公司用于扶持当地企业的资金为 38,485.71 万元，占其他应付占款余额的 48.59%；发行人收到的国开发展基金有限公司的增资款 39,500.00 万元，占其他应付占款余额的 49.87%。

2015 年较 2014 年其他应付款增加 47,315.22 万元，增长比例为 148.37%，主要是增加了与区财政局发生的往来款 7,563.92 万元及与国开发展基金有限公司

的往来款 39,500.00 万元。

#### (八) 一年内到期的非流动负债

2015 年末，发行人一年内到期的非流动负债余额较 2014 年末增加 66,630.00 万元，增加了 202.71%，主要是由于 1 年内到期的长期借款大幅增加。

2014 年末和 2015 年末，发行人一年内到期的应付债券余额均为 20,000.00 万元，主要是因为发行人之前发行的 12 通辽天诚债已于 2015 年开始进入兑付本金阶段，2015 年度及 2016 年度分别需要偿付 20,000 万元本金。

#### (九) 长期借款

报告期内，发行人长期借款规模大幅减少，2015 年长期借款科目没有余额，较 2014 年减少了 79,500.00 万元，主要系 2014 年末的长期借款 79,500 万元将在 2016 年到期而被重分类为 1 年内到期的长期借款。发行人长期借款主要为全部为抵押借款。

#### (十) 应付债券

报告期内，发行人应付债券规模大幅增长，2014 年末、2015 年末应付债券账面余额分别为 80,000 万元、190,000 万元，占非流动负债的比率分别为 48.70%，95.71%。

发行人 2015 年末应付债券的具体情况：

单位：万元

| 序号 | 债券名称        | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额    | 2015 年末余额 |
|----|-------------|-----------|------|---------|-----------|
| 1  | 12 通辽天诚债    | 2012-9-24 | 7 年  | 100,000 | 60,000    |
| 2  | 15 通辽天诚债 01 | 2015-3-11 | 7 年  | 80,000  | 80,000    |
| 3  | 15 通辽天诚债 02 | 2015-4-30 | 7 年  | 50,000  | 50,000    |
| 合计 |             |           |      | 230,000 | 190,000   |

注：12 通辽天诚债已于 2015 年开始进入本金分期兑付阶段，在 2015 年至债券到期日期间的每个年度分别需要偿付 20,000 万元本金。

### 三、受限资产情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司受限资产情况如下：

#### 2015 年末公司受限资产情况

| 序号 | 项目                   | 账面价值           | 受限原因           |
|----|----------------------|----------------|----------------|
| 1  | 货币资金                 | 19,030,000.00  | 天信担保公司对外担保所质押  |
| 2  | 通科国用[2008]第 0052 号土地 | 329,953,700.00 | 发行人为污水厂贷款担保所抵押 |
|    | 通科国用[2010]第 0101 号土地 |                |                |

| 序号 | 项目                   | 账面价值                 | 受限原因         |
|----|----------------------|----------------------|--------------|
|    | 通科国用[2011]第 0079 号土地 | 1, 061, 925, 600. 00 | 发行人为本公司贷款所抵押 |
|    | 通科国用[2011]第 0080 号土地 |                      |              |
|    | 通科国用[2012]第 0070 号土地 |                      |              |
|    | 通科国用[2012]第 0071 号土地 |                      |              |
|    | 通科国用[2012]第 0072 号土地 |                      |              |
|    | 通科国用[2012]第 0073 号土地 |                      |              |
| 3  | 固定资产—机器设备            | 74, 229, 618. 75     | 污水厂融资贷款所抵押   |
|    | 合 计                  | 1, 485, 138, 918. 75 |              |

#### 四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至 2015 年 12 月 31 日的已发行且在存续期内的其他债券信息如下：

| 序号 | 债券简称        | 发行日期      | 发行规模(亿元) | 期限(年) | 票面利率(%) | 截至2015年6月30日尚未偿还金额(亿元) |
|----|-------------|-----------|----------|-------|---------|------------------------|
| 1  | 12 通辽天诚债    | 2012/9/24 | 10.00    | 7     | 7.75    | 8.00                   |
| 2  | 15 通辽天诚债 01 | 2015/3/11 | 8.00     | 7     | 6.50    | 8.00                   |
| 3  | 15 通辽天诚债 02 | 2015/4/30 | 5.00     | 7     | 6.45    | 5.00                   |

#### 五、对外担保情况

| 担保方               | 被担保方              | 担保金额          | 担保方式 | 占最近一期净资产比例 | 占最近一期总资产比例 |
|-------------------|-------------------|---------------|------|------------|------------|
| 发行人               | 通辽市科尔沁区第四人民医院     | 8,000,000.00  | 连带保证 | 0.12%      | 0.07%      |
|                   | 通辽市科尔沁区第四人民医院     | 10,000,000.00 | 连带保证 | 0.15%      | 0.09%      |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市神鹰通用航空有限公司     | 5,000,000.00  | 存款质押 | 0.07%      | 0.05%      |
|                   | 通辽市鑫达旅游运输有限公司     | 5,000,000.00  | 存款质押 | 0.07%      | 0.05%      |
|                   | 内蒙古威宇生物科技有限公司     | 5,000,000.00  | 存款质押 | 0.07%      | 0.05%      |
|                   | 内蒙古本纯环保工程有限公司     | 10,000,000.00 | 存款质押 | 0.15%      | 0.09%      |
|                   | 宏图包装有限公司          | 3,000,000.00  | 存款质押 | 0.04%      | 0.03%      |
|                   | 通辽市洪源金属门窗有限责任公司   | 5,000,000.00  | 存款质押 | 0.07%      | 0.05%      |
|                   | 通辽民大印刷有限公司        | 2,000,000.00  | 存款质押 | 0.03%      | 0.02%      |
|                   | 内蒙古浪天食品股份有限公司     | 2,000,000.00  | 存款质押 | 0.03%      | 0.02%      |
|                   | 通辽市宝林矽砂有限公司       | 2,000,000.00  | 存款质押 | 0.03%      | 0.02%      |
|                   | 通辽市启航铝业集团有限公司     | 3,000,000.00  | 存款质押 | 0.04%      | 0.03%      |
|                   | 通辽市华业混凝土外加剂有限责任公司 | 3,000,000.00  | 存款质押 | 0.04%      | 0.03%      |
|                   | 通辽市为民供热有限公司       | 3,000,000.00  | 存款质押 | 0.04%      | 0.03%      |
|                   | 通辽市恒远电力安装有限责任公司   | 5,000,000.00  | 存款质押 | 0.07%      | 0.05%      |
|                   | 通辽钢丝绳厂            | 2,000,000.00  | 存款质押 | 0.03%      | 0.02%      |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额          | 担保方式 | 占最近一期<br>净资产比例 | 占最近一期<br>总资产比例 |
|-----|------|---------------|------|----------------|----------------|
| 合 计 | —    | 80,000,000.00 | —    | 1.17%          | 0.74%          |

截至 2015 年 12 月 31 日，公司对外担保共 20 项，担保金额合计为 8,000.00 万元，占总资产、净资产的比例分别为 1.17%、0.74%，未超过上年末净资产的 20%。

## 六、银行授信情况

发行人资信情况良好，与银行等金融机构一直保持长期合作伙伴关系，报告期内曾经获得银行授信支持，间接融资能力较强。由于发行人在 2015 年度主要通过发行债券的方式融资，此前的银行授信期限已过期，截至 2015 年 12 月 31 日，发行人在银行并无授信额度。

## 第四章 业务和公司治理情况

### 一、公司业务情况

#### (一) 公司主要业务介绍

发行人是通辽市科尔沁区人民政府重点构建的市场化运行的国有独资公司，是集城市基础设施建设、城市污水处理、融资担保、保障性住房建设等功能于一体的综合性城市建设运营商。

##### 1.城市基础设施建设业务

公司的城市基础设施建设业务由发行人自身负责经营，并与政府签订委托代建回购协议，再由政府安排回购款支付给公司，以实现相应的收入和利润。近年来，发行人主要承担了科尔沁区工业园区集中供热管网改造工程，苏日沁路、达尔罕路、东风大街、禹鑫西街、232 立交桥引道、蒙古王大街、梅花西街、通达路北延、通顺大街东延工程、洪河大街等工业园区道路工程建设，华洋大街、通顺大街、梅花大街、通达路、友谊路和通达路北段、洪河大街等工业园区道路绿化工程建设。依托较强的投融资能力和工程管理能力，发行人逐年扩大建设规模，提升工程品质，改善了科尔沁区工业园区的经济发展环境。

发行人根据城市建设规划和政府统一部署实施建设项目，对直接产生收益的项目，通过正常经营收回投资；对不直接产生收益或回收期较长的投资项目，发行人与政府签订了委托代建回购协议，政府安排财政局以工程总结算造价加成一定比例作为回购金额，一次性或分期向发行人支付代建回购款，保障发行人正常盈利。公司建立了严格的财务管理体制和投融资管理制度，对取得使用权的各项资产进行合法运营、合规管理，并定期向政府汇报项目进展和运营情况，在政府的总体规划和安排下科学合理地使用相关公共资源，提供符合需求的产品或服务。

##### 2.保障性住房业务

保障房项目也可以算作城市基础设施建设业务的一种，同其他城市基础设施建设业务的运营模式基本一致，都是采用委托建设和回购的方式。由项目业主方（如通辽市科尔沁区财政局）将保障房项目委托给发行人投资建设，建设完成后由项目业主方（如通辽市科尔沁区财政局）负责回购，双方签订《保障性住房项

目建设-移交（BT）合作协议书》。协议书明确了项目投资建设的内容及范围，约定回购项目由发行人投资建设，项目建成后项目业主方（如通辽市科尔沁区财政局）按照双方约定的代建投资所形成的工程款总额（即应收账款，包括投资利息、投资回报以及代建投资额）进行购买。

发行人在接受委托之后，再将该保障房项目委托给项目代理人（如通辽市科尔沁区房屋征收管理局）来负责进行具体的运营和建设。由于棚户区改造涉及到拆迁安置问题，存在保障房安置和货币化安置等不同方式，对此分别有不同的成本投入及支出方式。对于采用货币化安置方式的，项目代理人（如通辽市科尔沁区房屋征收管理局）直接将拆迁补偿款作为项目成本支付出去。对于采用保障房安置方式的，保障房作为项目成本有几种投入途径：有通过发行人下属子公司通辽市盛通房地产开发有限公司预先支付给项目代理人（如通辽市科尔沁区房屋征收管理局）由其投建的，有发行人直接预先支付给项目代理人（如通辽市科尔沁区房屋征收管理局）由其投建的，还有发行人直接向开发商购买商品房用于保障性安置。

### 3.污水处理业务

通辽市木里图污水处理厂为发行人污水处理业务的运营主体，主要负责科尔沁工业园区（南区）工业污水的处理，并按污水排放量收取污水处理费。污水处理业务是发行人主营业务的重要组成部分。截至 2015 年 12 月 31 日，发行人污水处理业务全部由 2008 年投入运营的木里图污水处理厂（一期）完成，日处理污水能力 5 万吨。2015 年，公司污水处理收费标准仍维持 0.6 元/吨；共处理污水 1,333.87 万吨，实现污水处理收入 800.32 万元，同比增长 4.52%。

## （二）公司所处行业情况介绍

### 1、城市基础设施建设行业

城镇化建设是国民经济可持续发展的重要物质基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用，其发展一直受到中央和地方各级政府的高度重视，并得到国家产业政策的重点扶持。城市基础设施行业承担公共服务功能，具有社会性、公益性的特点，一般项目资金投入量大，建设周期长，投资回报慢。因此，在城市基础设施建设领域，最核心的问题是建设资

金的筹措、运用和管理，即投融资机制问题。改革开放以来，由国家建设带动的“由下而上”的城市化与农村经济发展推动的“自下而上”的城市化相辅相成，有力推动了我国城镇化水平的快速提高。

根据国务院 2014 年 3 月印发的《国家新型城镇化规划（2014-2020）》，改革开放以来，伴随着工业化进程加速，我国城镇化经历了一个起点低、速度快的发展过程。1978-2013 年，城镇常住人口从 1.7 亿人增加到 7.3 亿人，城镇化率从 17.9% 提升到 53.7%。另据国家统计局 2016 年 2 月发布的 2015 年经济数据，中国城镇人口占总人口比重为 56.10%，城镇化人口数较大程度超过农村人口数，达到世界平均水平。城镇化水平的提高，有力地推动了我国国民经济的发展。而城市基础设施作为城市存在和发展的物质载体以及城市经济增长和社会进步的前提条件，其建设和发展状况直接影响着城镇化进程的速度和质量。

从分类来看，基础设施建设行业的各子行业的增长速度也远大于同期 GDP 的增长速度。2014 年，我国城镇基础设施行业投资总额中，电力、燃气、水的生产和供应投资较上年同比增长 16.27%；交通运输、仓储和邮政业投资较上年同比增长 17.46%；水利、环境和公共设施管理业投资较上年同比增长 22.73%。我国城镇基础设施行业投资的高速增长显示出城镇化、工业化给我国城镇基础设施行业带来了不可多得的机遇。未来几十年将是我国城市化加速发展阶段。

在我国实现由农村化社会向城市化社会转型的过程中，城市化将进入加速发展阶段，对基础设施的需求必然不断增加。城市基础设施是城市发挥其职能的基础条件和主要载体，是国民经济和社会协调发展的物质基础。城市基础设施建设对于促进国家及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作有着积极的意义。住房和城乡建设部有关规划内容显示：“十二五”期间，全国各城市将加快推进市政

公用事业改革，加大对市政设施建设和服务的指导监督，全面提高供给能力和服务水平，城市市政基础设施投资总额预计在 7 万亿元左右。力争到 2015 年，36 个大中城市的管网覆盖率达到 100%，设市城市全部建成污水处理设施，建成区污水收集率和处理率平均达到 85%；全国城市生活垃圾无害化处理率达到 80% 以上，36 个大中城市生活垃圾全部实现无害化处理；全国城市建成区绿化覆盖率达到 39%，绿地率达到 35%，人均公园绿地面积达到 11 平方米。

总体来看，由于经济稳定发展以及政府的大力支持，未来的 10~20 年间，我国的城市化将进入加速发展阶段。城市基础设施的建设和完善，对于改善城市投资环境、提高全社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用。城市基础设施建设行业在城市化的进程中将承担更多的建设任务、面临更大的发展空间。

## 2、保障性住房建设（棚户区改造）行业

保障性住房建设（棚户区改造）是城市化进程中必然经历的一个阶段，是我国政府为改造城镇危旧住房、改善困难家庭住房条件而推出的一项民心工程。棚户区改造能够有效的改善困难群众住房条件；缓解城市内部二元矛盾，提高城镇化质量，推进以人为核心的新型城镇化建设；提升城镇综合承载能力，促进经济与社会的和谐发展。棚户区改造同步配套建设了基础设施和公共服务建设，使居民的生产、生活、就医、就学等条件能够同步改善，确保群众得到实惠，改善居民生活条件。

我国房地产业作为国民经济的支柱产业，因其产业相关度高、带动性强、与金融业和人民生活联系密切，发展态势关系到整个国民经济的稳定发展和金融安全。其中保障性住房建设作为政府扶持的以经济、适用为特征的微利商品房，是具有保障性质的政策性商品房，是政府为创立和谐社会，解决弱势群体住房难问题实施的一项重要举措。

从发展前景来看，我国《“十二五”规划纲要》重点提出未来五年要加大保障性安居工程建设力度，加快棚户区改造，发展公共租赁住房，增加中低收入居民住房供给。“十二五”期间，我国预计将建设 3,600 万套城镇保障性安居工程，使保障性住房覆盖率达到 20.00% 左右。

为让更多困难群众的住房条件早日得到改善，充分享受改革开放成果，棚户区适应城镇化的发展需要，国务院于 2013 年发布《关于加快棚户区改造工作的意见》。该意见指出：2013 年至 2017 年全国改造各类棚户区 1,000 万户，使居民住房条件明显改善，基础设施和公共服务设施建设水平不断提高。在加快推进集中成片城市棚户区改造的基础上，各地区要逐步将其他棚户区、城中村改造，统一纳入城市棚户区改造范围，稳步、有序推进。我国《“十三五”规划》也提出，推进以人为核心的新型城镇化，加大城镇棚户区和城乡危房改造力度。

## 二、报告期内公司经营情况

### (一) 主要经营业务

#### 1、分业务板块的营业收入、营业成本构成情况

2015 年公司各业务板块营业收入、营业成本情况如下：

单位：万元

| 项目         | 营业收入             | 占比             | 营业成本             | 占比          | 毛利率          |
|------------|------------------|----------------|------------------|-------------|--------------|
| 城市基础设施建设业务 | 43,624.32        | 98.06%         | 42,768.94        | 96.65%      | 1.96%        |
| 污水处理业务     | 800.32           | 1.80%          | 903.39           | 2.04%       | -12.88%      |
| 担保业务       | 61.50            | 0.14%          | 579.41           | 1.31%       | -842.12%     |
| <b>合计</b>  | <b>44,486.13</b> | <b>100.00%</b> | <b>44,251.73</b> | <b>100%</b> | <b>0.53%</b> |

#### 2、利润表构成

单位：万元

| 项目                         | 2015 年度          | 2014 年度          | 较上年变动幅度        |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | <b>44,486.13</b> | <b>43,199.09</b> | <b>2.98%</b>   |
| 其中：营业收入                    | 44,486.13        | 43,199.09        | 2.98%          |
| <b>二、营业总成本</b>             | <b>46,213.85</b> | <b>44,303.42</b> | <b>4.31%</b>   |
| 其中：营业成本                    | 44,251.73        | 42,560.26        | 3.97%          |
| 营业税金及附加                    | 44.32            | 33.36            | 32.86%         |
| 销售费用                       | 50.90            | 113.10           | -55.00%        |
| 管理费用                       | 1,927.89         | 1,640.48         | 17.52%         |
| 财务费用                       | -60.99           | -43.78           | 39.30%         |
| 加：其他业务利润（损失以“-”号填列）        | 4.24             | 0.00             | -              |
| <b>三、营业利润</b>              | <b>-1,723.47</b> | <b>-1,104.33</b> | <b>56.06%</b>  |
| 加：投资收益                     | 0.00             | 0.00             | -              |
| 补贴收入                       | 16,531.86        | 17,587.09        | -6.00%         |
| 营业外收入                      | 0.00             | 0.01             | -100.00%       |
| 减：营业外支出                    | 11.20            | 39.50            | -71.65%        |
| 其中：非流动资产处置利得               | 0.00             | 0.00             | -              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>14,797.19</b> | <b>16,443.26</b> | <b>-10.01%</b> |
| 减：所得税费用                    | 22.77            | 0.00             | -              |
| <b>五、净利润</b>               | <b>14,774.43</b> | <b>16,443.26</b> | <b>-10.15%</b> |
| 归属于母公司所有者的净利润              | 14,774.43        | 16,443.26        | -10.15%        |
| 少数股东损益                     | 0.00             | 0.00             | -              |

### (1) 营业收入、营业成本分析

从收入构成上来看，报告期内，发行人营业收入主要由城市基础设施建设业务、污水处理以及担保业务三项构成。2015 年度，公司实现主营业务收入 44,486.13 万元，较 2014 年度增加了 1,287.04 万元，同比上升 2.98%。其中，城市基础设施建设业务为 43,624.32 万元，同比下降 8.78%，占主营业务收入的比重为 98.06%。目前公司在建基础设施项目较少，短期内基础设施建设业务收入的保障性不强，保障房业务收入的确认存在较大不确定性。从毛利率方面看，由于城市基础设施建设业务收入仅为在业务成本基础上加成 2% 计收，加之受污水处理业务持续亏损的影响，以及担保业务出现较大金额亏损的拖累，2015 年公司主营业务毛利率仅为 0.53%，较 2014 年下降 0.95 个百分点。

### (2) 期间费用分析

发行人期间费用主要由销售费用、管理费用、财务费用构成。2015 年度，分别占比为 2.65%、100.53%、-3.18%，比例构成同 2014 年度相近。财务费用全部为利息收入，利息支出由于财政贴息已全部冲减。近两年期间费用占营业收入的比重基本保持稳定。

## (二) 投资状况

报告期内，公司长期股权投资余额为 1,200 万元，未超过上年度净资产的 20%。

被投资公司情况如下：

单位：万元

| 被投资单位          | 年末余额     |
|----------------|----------|
| 通辽市木里图供水有限公司   | 200.00   |
| 山西平定古州同意煤业有限公司 | 1,000.00 |
| 合计             | 1,200.00 |

## 三、公司发展战略目标

未来发行人将秉承“用好城市资源，服务科区发展”的理念，对科尔沁区可利用城市资源，进行科学的开发和经营；以深化城市建设投融资体制改革为突破口，促进科尔沁区城市建设又好又快发展。

在“十三五”期间，发行人将通过整合城市资源、争取政策支持等手段，构建基础设施建设和城市资源开发两大业务板块，调整公司产业结构，实现公司产业延伸，增强公司盈利能力，提高所属国有资产和城市资源的运作效率，确保国

有资产保值增值，不断推进公司总体盈利水平和资产运作能力的提高。

#### **四、报告期内公司与主要客户业务往来是发生的严重违约事项**

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。

#### **五、公司独立情况**

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

#### **六、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况**

报告期末，公司不存在未收回的非经营性往来占款及资金拆借情况。

#### **七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况**

报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

#### **八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况**

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

## **第五章 重大事项**

### **一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项**

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

### **二、报告期内公司破产重整事项**

报告期内，本公司不存在破产重整事项。

### **三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况**

报告期内，本期债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

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

报告期内，本公司控股股东通辽市科尔沁区国有资产管理委员会不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

## 第六章 财务报告

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件

## **第七章 备查文件目录**

### **一、备查文件**

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

### **二、查阅地点**

本公司在办公场所置备上述备查文件原件。

(本页无正文，为通辽天诚城市建设投资有限公司公司债券 2015 年年度报告之  
盖章页)



通辽市天诚城市建设投资  
有限公司



审 计 报 告

大信审字【2016】第 4-00281 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

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

## 审计报告

大信审字【2016】第 4-00281 号

通辽市天诚城市建设投资有限公司：

我们审计了后附的通辽市天诚城市建设投资有限公司（以下简称“通辽天诚”）合并财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2014 年度和 2015 年度的合并利润及利润分配表、合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是通辽天诚管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并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，以及评价合并财务报表的总体列报。



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

WUYIGE Certified Public Accountants, LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

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

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，通辽天诚合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2014 年度和 2015 年度的合并经营成果、合并现金流量。

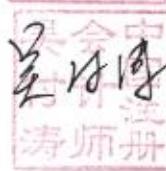
大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年六月十五日

# 合并资产负债表

编制单位：通辽市天诚城市建设投资有限公司

单位：人民币元

| 资产                 | 附注   | 2015年12月31日              | 2014年12月31日             |
|--------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>       |      |                          |                         |
| 货币资金               | 五（一） | 482,795,495.38           | 72,956,505.20           |
| 短期投资               |      | -                        | -                       |
| 应收票据               |      | -                        | -                       |
| 应收股利               |      | -                        | -                       |
| 应收利息               |      | -                        | -                       |
| 应收账款               | 五（二） | 8,764,582.22             | 19,858,259.56           |
| 其他应收款              | 五（三） | 2,457,105,827.16         | 1,238,803,601.24        |
| 预付账款               | 五（四） | 1,243,507,589.64         | 1,221,497,590.03        |
| 应收补贴款              |      | -                        | -                       |
| 存货                 | 五（五） | 5,799,015,060.71         | 5,752,486,400.00        |
| 待摊费用               |      | -                        | -                       |
| 一年内到期的长期债权投资       |      | -                        | -                       |
| 其他流动资产             |      | -                        | -                       |
| <b>流动资产合计</b>      |      | <b>9,991,188,555.11</b>  | <b>8,305,602,356.03</b> |
| <b>长期投资：</b>       |      |                          |                         |
| 长期股权投资             | 五（六） | 12,000,000.00            | 12,000,000.00           |
| 长期债权投资             |      | -                        | -                       |
| 合并价差               |      | -                        | -                       |
| <b>长期投资合计</b>      |      | <b>12,000,000.00</b>     | <b>12,000,000.00</b>    |
| <b>固定资产：</b>       |      |                          |                         |
| 固定资产原价             | 五（七） | 150,071,394.90           | 149,778,161.90          |
| 减：累计折旧             |      | 52,863,150.96            | 45,968,443.31           |
| 固定资产净值             |      | 97,208,243.94            | 103,809,718.59          |
| 减：固定资产减值准备         |      | -                        | -                       |
| 固定资产净额             |      | 97,208,243.94            | 103,809,718.59          |
| 在建工程               | 五（八） | 99,204,239.68            | 85,704,790.59           |
| 工程物资               |      | -                        | -                       |
| 固定资产清理             |      | -                        | -                       |
| <b>固定资产合计</b>      |      | <b>196,412,483.62</b>    | <b>189,514,509.18</b>   |
| <b>无形资产及其他资产：</b>  |      |                          |                         |
| 无形资产               | 五（九） | 543,201,252.21           | 555,818,404.54          |
| 长期待摊费用             |      | -                        | -                       |
| 其他长期资产             |      | -                        | -                       |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> |      | <b>543,201,252.21</b>    | <b>555,818,404.54</b>   |
| <b>递延税项：</b>       |      |                          |                         |
| 递延税款借项             |      | -                        | -                       |
| <b>资产总计</b>        |      | <b>10,742,802,290.94</b> | <b>9,062,935,269.75</b> |

法定代表人：

源曹  
印继

主管会计工作负责人：

源曹  
印继

会计机构负责人：

李彤

# 合并资产负债表（续）

编制单位：通辽市天诚城市建设投资有限公司

单位：人民币元

| 负债和所有者权益（或股东权益）         | 附注     | 2015年12月31日       | 2014年12月31日      |
|-------------------------|--------|-------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>            |        |                   |                  |
| 短期借款                    | 五（十）   | 30,000,000.00     | -                |
| 应付票据                    |        | -                 | -                |
| 应付账款                    | 五（十一）  | -                 | 39,357,291.00    |
| 预收账款                    |        | 10,000.00         | -                |
| 应付工资                    |        | -                 | -                |
| 应付福利费                   |        | 20,774.88         | 20,774.88        |
| 应付股利                    |        | -                 | -                |
| 应付利息                    | 五（十二）  | 82,486,389.00     | 21,312,500.00    |
| 应交税金                    | 五（十三）  | 2,375,858.89      | 3,027,993.54     |
| 其他应付款                   | 五（十四）  | 93,331.32         | 76,235.35        |
| 其他应付款                   | 五（十五）  | 792,053,412.96    | 318,901,213.57   |
| 预提费用                    |        | -                 | -                |
| 预计负债                    |        | -                 | -                |
| 一年内到期的长期负债              | 五（十六）  | 995,000,000.00    | 328,700,000.00   |
| 其他流动负债                  | 五（十七）  | 310,000.00        | 1,131,000.00     |
| <b>流动负债合计</b>           |        | 1,902,349,767.05  | 712,527,008.34   |
| <b>长期负债：</b>            |        |                   |                  |
| 长期借款                    | 五（十八）  | -                 | 795,000,000.00   |
| 应付债券                    | 五（十九）  | 1,900,000,000.00  | 800,000,000.00   |
| 长期应付款                   |        | -                 | -                |
| 专项应付款                   | 五（二十）  | 85,147,769.85     | 47,847,765.41    |
| 其他长期负债                  |        | -                 | -                |
| <b>长期负债合计</b>           |        | 1,985,147,769.85  | 1,642,847,765.41 |
| <b>递延税项：</b>            |        |                   |                  |
| 递延税款贷项                  |        | -                 | -                |
| <b>负债合计</b>             |        | 3,887,497,536.90  | 2,355,374,773.75 |
| <b>少数股东权益</b>           |        | -                 | -                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>    |        |                   |                  |
| 实收资本（或股本）               | 五（二十一） | 1,008,000,000.00  | 1,008,000,000.00 |
| 资本公积                    | 五（二十二） | 5,413,052,999.74  | 5,413,052,999.74 |
| 专项储备                    |        | -                 | -                |
| 盈余公积                    |        | -                 | -                |
| 未确认的投资损失                |        | -                 | -                |
| 未分配利润                   | 五（二十三） | 434,251,754.30    | 286,507,496.26   |
| 外币折算差额                  |        | -                 | -                |
| <b>所有者权益（股东权益）合计</b>    |        | 6,855,304,754.04  | 6,707,560,496.00 |
| <b>负债和所有者权益（股东权益）总计</b> |        | 10,742,802,290.94 | 9,062,935,269.75 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

源曹  
印继  
1523254502060

源曹  
印继  
1523254502060

李彤  
152301198307032511

# 合并利润及利润分配表

编制单位：通辽市天诚城市建设投资有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注     | 2015年度                | 2014年度                |
|----------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、主营业务收入</b>            |        | <b>444,861,342.32</b> | <b>431,990,883.25</b> |
| 减：主营业务成本                   | 五（二十四） | 442,517,302.57        | 425,602,617.38        |
| 主营业务税金及附加                  | 五（二十五） | 443,224.66            | 333,607.75            |
| <b>二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）</b> |        | <b>1,900,815.09</b>   | <b>6,054,658.12</b>   |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）        | 五（二十六） | 42,435.00             | -                     |
| 减：营业费用                     | 五（二十七） | 509,000.00            | 1,131,000.00          |
| 管理费用                       | 五（二十八） | 19,278,870.80         | 16,404,820.29         |
| 财务费用                       | 五（二十九） | -609,912.91           | -437,841.15           |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |        | <b>-17,234,707.80</b> | <b>-11,043,321.02</b> |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）          |        | -                     | -                     |
| 补贴收入                       | 五（三十）  | 165,318,641.43        | 175,870,871.78        |
| 营业外收入                      |        | -                     | 55.10                 |
| 减：营业外支出                    | 五（三十一） | 111,994.18            | 395,000.00            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |        | <b>147,971,939.45</b> | <b>164,432,605.86</b> |
| 减：所得税                      | 五（三十二） | 227,681.41            | -                     |
| 少数股东损益                     |        | -                     | -                     |
| 加：未确认的投资损失（以“+”号填列）        |        | -                     | -                     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |        | <b>147,744,258.04</b> | <b>164,432,605.86</b> |
| 加：年初未分配利润                  |        | 286,507,496.26        | 297,074,890.40        |
| 盈余公积补亏                     |        | -                     | -                     |
| 其他转入                       |        | -                     | -                     |
| <b>六、可供分配的利润</b>           |        | <b>434,251,754.30</b> | <b>461,507,496.26</b> |
| 减：提取法定盈余公积                 |        | -                     | -                     |
| 提取职工奖励及福利基金                |        | -                     | -                     |
| 提取储备基金                     |        | -                     | -                     |
| 提取企业发展基金                   |        | -                     | -                     |
| 利润归还投资                     |        | -                     | -                     |
| 补充流动资本                     |        | -                     | -                     |
| 单项留用的利润                    |        | -                     | -                     |
| 其他                         |        | -                     | -                     |
| <b>七、可供投资者分配的利润</b>        |        | <b>434,251,754.30</b> | <b>461,507,496.26</b> |
| 减：应付优先股股利                  |        | -                     | -                     |
| 提取任意盈余公积                   |        | -                     | -                     |
| 应付普通股股利                    |        | -                     | -                     |
| 转作资本（股本）的普通股股利             |        | -                     | 175,000,000.00        |
| 其他                         |        | -                     | -                     |
| <b>八、未分配利润</b>             |        | <b>434,251,754.30</b> | <b>286,507,496.26</b> |

补充资料

| 项 目                      |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益      |  |  |  |
| 2、自然灾害发生的损失              |  |  |  |
| 3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示) |  |  |  |
| 4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示) |  |  |  |
| 5、债务重组损失                 |  |  |  |
| 6、其他                     |  |  |  |

法定代表人：

源曹  
印继  
1523254502060

主管会计工作负责人：

源曹  
印继  
1523254502060

会计机构负责人：

李彤  
152301198007032511

# 合并现金流量表

编制单位：通辽市天诚城市建设投资有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注 | 2015年度                   | 2014年度                 |
|----------------------------|----|--------------------------|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |                          |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 457,370,559.00           | 501,565,145.15         |
| 收到的税费返还                    |    | -                        | -                      |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |    | 602,453,247.38           | 1,267,826,030.65       |
| 现金流入小计                     |    | 1,059,823,806.38         | 1,769,391,175.80       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 503,082,523.26           | 669,211,033.33         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 3,899,964.33             | 3,514,571.40           |
| 支付的各项税费                    |    | 2,274,106.81             | 63,660.00              |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            |    | 1,569,824,623.56         | 1,643,708,110.28       |
| 现金流出小计                     |    | 2,079,081,217.96         | 2,316,497,375.01       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>-1,019,257,411.58</b> | <b>-547,106,199.21</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                          |                        |
| 收回投资所收到的现金                 |    | -                        | -                      |
| 其中：出售子公司所收到的现金             |    | -                        | -                      |
| 取得投资收益所收到的现金               |    | -                        | -                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    | 10,000.00                | -                      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |    | -                        | -                      |
| 现金流入小计                     |    | 10,000.00                | -                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 68,494,991.68            | 32,011,431.48          |
| 投资所支付的现金                   |    | -                        | -                      |
| 其中：购买子公司所支付的现金             |    | -                        | -                      |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |    | -                        | -                      |
| 现金流出小计                     |    | 68,494,991.68            | 32,011,431.48          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>-68,484,991.68</b>    | <b>-32,011,431.48</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                          |                        |
| 吸收投资所收到的现金                 |    | 1,675,450,000.00         | -                      |
| 借款所收到的现金                   |    | 30,000,000.00            | 950,000,000.00         |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |    | 303,493,129.57           | 197,540,136.87         |
| 现金流入小计                     |    | 2,008,943,129.57         | 1,147,540,136.87       |
| 偿还债务所支付的现金                 |    | 328,700,000.00           | 178,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |    | 183,191,736.13           | 340,489,499.39         |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |    | 3,000,000.00             | -                      |
| 现金流出小计                     |    | 514,891,736.13           | 518,489,499.39         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>1,494,051,393.44</b>  | <b>629,050,637.48</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>        |    | <b>-</b>                 | <b>-</b>               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |    | <b>406,308,990.18</b>    | <b>49,933,006.79</b>   |

法定代表人：

源曹  
印继  
1523254502060

主管会计工作负责人：

- 6 -

源曹  
印继  
1523254502060

会计机构负责人：

李彤  
152301198307032511

# 合并现金流量表（续）

编制单位：通辽市天诚城市建设投资有限公司

单位：人民币元

| 项<br>目                      | 附注 | 2015年度            | 2014年度          |
|-----------------------------|----|-------------------|-----------------|
| 补充资料                        |    |                   |                 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：          |    |                   |                 |
| 净利润                         |    | 147,744,258.04    | 164,432,605.86  |
| 加：*少数股东损益                   |    | -                 | -               |
| 减：*未确认的投资损失                 |    | -                 | -               |
| 加：计提的资产损失准备                 |    | -                 | -               |
| 固定资产折旧                      |    | 7,304,323.90      | 7,317,973.19    |
| 无形资产摊销                      |    | 12,617,152.33     | 12,617,152.33   |
| 长期待摊费用摊销                    |    | -                 | -               |
| 待摊费用减少（减：增加）                |    | -                 | -               |
| 预提费用增加（减：减少）                |    | -                 | -               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |    | 11,558.75         | -               |
| 固定资产报废损失                    |    | -                 | -               |
| 财务费用                        |    | 2,475,402.76      | -               |
| 投资损失（减：收益）                  |    | -                 | -               |
| 递延税款贷项（减：借项）                |    | -                 | -               |
| 存货的减少（减：增加）                 |    | -46,528,660.71    | -               |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            |    | -1,260,108,304.60 | -160,181,075.80 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            |    | 120,756,857.95    | -559,132,854.79 |
| 其他                          |    | -3,530,000.00     | -12,160,000.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额               |    | -1,019,257,411.58 | -547,106,199.21 |
| 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                     |    | 463,765,495.38    | 57,456,505.20   |
| 减：现金的期初余额                   |    | 57,456,505.20     | 7,523,498.41    |
| 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                |    | 406,308,990.18    | 49,933,006.79   |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

- 7 -



会计机构负责人：



# 通辽市天诚城市建设投资有限公司 合并财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一)企业注册地、组织形式和总部地址。

通辽市天诚城市建设投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)注册地为内蒙古通辽市科尔沁区。

组织形式：有限公司。

总部地址：通辽市中心大街东2473号。

### (二)企业的业务性质和主要经营活动。

公司的主要业务为：城市建设项目投资等。

公司经批准的经营范围为：城市建设项目投资、建设运营管理、地产投资、建设承包、项目投资、参股经营、土地收益、广告经营，为中小企业、社会发展和城市基础设施建设项目建设提供融资、以及与金融有关的咨询中介服务。

### (三)合并财务报表的批准签发

2014年1月1日—2015年12月31日合并财务报表于2016年6月15日经公司法定代表人签发。

### (四)本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括：母公司通辽市天诚城市建设投资有限公司和通辽市科尔沁区国有资产经营管理公司、通辽市木里图污水处理厂、通辽市天信中小企业投资担保有限公司、通辽市惠通城市建设管理有限公司和通辽市盛通房地产开发有限公司。详见附注“六、在其他主体中的权益”

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、《企业会计制度》及其应用指南和其他相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则、《企业会计制度》及其他补充规定的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

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

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (八) 短期投资

1、短期投资取得时，按照取得时的投资成本计量，但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息不计入短期投资成本。

2、短期投资持有期间取得的现金股利或债券利息，除已记入应收项目的现金股利或债券利息外，均直接冲减短期投资的投资成本。

3、短期投资划转为长期投资时，按短期投资的成本与市价孰低结转，并按此确定的价值作为长期投资初始投资成本。

4、处置短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

5、期末短期投资市价低于成本时，将按短期投资单项市价与单项成本的差额提取短期投资跌价准备。

## (九) 坏账准备

采用备抵法核算。

坏账准备的计提范围为除关联企业往来款以外的应收账款和其它应收款。采用账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备。当应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款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，采用个别认定法计提坏账准备。

对于其他不采用个别认定法计提的应收款项，按账龄分析法计提。

| 账龄   | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | 0%   |
| 1—2年 | 5%   |
| 2—3年 | 10%  |
| 3—4年 | 30%  |
| 4—5年 | 70%  |
| 5年以上 | 100% |

坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；

债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

坏账损失发生时，冲销已提取的坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1、存货的分类

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

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货跌价准备的计提方法

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

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十一) 长期投资

##### 1、长期股权投资

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

(2) 长期投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下、或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；占被投资

单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本 50%以上的，或者虽未超过 50%但实际上拥有被投资单位控制权的，采用权益法核算并编制合并财务报表。

(3) 采用权益法核算时，公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的借方差额按 10 年摊销。股权投资贷方差额计入资本公积。

(4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

## 2、长期债权投资

长期债权投资取得时，按取得时的实际成本，作为初始投资成本。按照票面价值票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## 3、长期投资减值准备

公司长期投资在期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

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

| 类别     | 预计使用年限 | 净残值率（%） |
|--------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20—40  | 0—5     |
| 机器设备   | 5—10   | 5       |
| 电子设备   | 5      | 5       |

| 类别   | 预计使用年限 | 净残值率(%) |
|------|--------|---------|
| 运输设备 | 5      | 5       |
| 其他   | 5-10   | 5       |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

4、在固定资产市价持续下跌或由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按单个固定资产项目可收回金额低于固定资产账面价值的差额计提固定资产减值准备。

### (十三) 在建工程

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

期末对在建工程进行全面检查，若有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提在建工程减值准备。

### (十四) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

#### 2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一个会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

#### (十五) 无形资产

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

无形资产按平均年限法在合同约定的受益期或法律规定的期限内分期摊销。

公司于每年中期期末或年度终了，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。

#### (十六) 长期待摊费用

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

#### (十七) 预计负债

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

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

#### (十八) 收入

工程业务收入在相关业务已实际完成，并取得对方确认结算数据后确认收入。

污水处理收入在提供相关劳务并取得对方确认后确认收入。

担保业务按委托担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定。采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任前收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理。

(十九) 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

#### 四、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据   | 税率    |
|---------|--------|-------|
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%   |
| 增值税     | 应税收入   | 17%   |
| 营业税     | 应税收入   | 5%/3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税  | 7%/5% |
| 教育费附加   | 应纳流转税  | 3%    |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税  | 2%    |

(二) 重要税收优惠及批文

根据国家有关专项财政资金的规定，本公司专项用途财政性资金为不征税收入。

#### 五、 合并财务报表重大项目注释

(一) 货币资金

| 类 别    | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 64,812.34        | 14,631.14        |
| 银行存款   | 482,730,683.04   | 72,941,874.06    |
| 其他货币资金 |                  |                  |
| 合 计    | 482,795,495.38   | 72,956,505.20    |

注：本公司期末有 19,030,000.00 元银行存款用于担保质押。

(二) 应收账款

1、应收账款账龄列示

| 账 龄 | 2015 年 12 月 31 日 |    |      | 2014 年 12 月 31 日 |    |      |
|-----|------------------|----|------|------------------|----|------|
|     | 账面余额             | 比例 | 坏账准备 | 账面余额             | 比例 | 坏账准备 |
|     |                  |    |      |                  |    |      |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 账 龄  | 2015年12月31日  |         |      | 2014年12月31日   |         |      |
|------|--------------|---------|------|---------------|---------|------|
|      | 账面余额         | 比例      | 坏账准备 | 账面余额          | 比例      | 坏账准备 |
| 1年以内 | 8,764,582.22 | 100.00% |      | 19,858,259.56 | 100.00% |      |
| 合 计  | 8,764,582.22 | 100.00% |      | 19,858,259.56 | 100.00% |      |

注：期末应收账款不存在减值迹象，未计提坏账准备。

**2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称         | 期末余额         | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备余额 |
|--------------|--------------|------------|--------|
| 通辽市科尔沁区财政局   | 6,101,429.30 | 69.61%     |        |
| 通辽梅花生物科技有限公司 | 2,663,152.92 | 30.39%     |        |
| 合 计          | 8,764,582.22 | 100.00%    |        |

**(三) 其他应收款**

**1、其他应收款账龄列示**

| 账 龄  | 2015年12月31日      |         |              | 2014年12月31日      |         |              |
|------|------------------|---------|--------------|------------------|---------|--------------|
|      | 账面余额             | 比例      | 坏账准备         | 账面余额             | 比例      | 坏账准备         |
| 1年以内 | 1,359,445,847.72 | 55.19%  |              | 953,839,196.58   | 76.63%  |              |
| 1至2年 | 852,015,890.10   | 34.59%  |              | 120,523,013.81   | 9.68%   |              |
| 2至3年 | 91,666,868.99    | 3.72%   |              | 16,409,685.22    | 1.32%   |              |
| 3至4年 | 6,649,685.22     | 0.27%   |              | 33,742,267.34    | 2.71%   |              |
| 4至5年 | 33,642,267.34    | 1.37%   |              | 21,496,259.35    | 1.73%   | 6,000,000.00 |
| 5年以上 | 119,685,267.79   | 4.86%   | 6,000,000.00 | 98,793,178.94    | 7.94%   |              |
| 合计   | 2,463,105,827.16 | 100.00% | 6,000,000.00 | 1,244,803,601.24 | 100.00% | 6,000,000.00 |

注：本公司期末经分析认为通辽市吴宇金属材料有限公司欠款时间较长，目前政府向其提起诉讼并获得胜诉，因可收回性存在较大不确定性，全额计提坏账准备 6,000,000.00 元。其余应收款项不存在减值迹象，未计提减值准备。

**2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

| 单位名称           | 款项性质 | 期末金额             | 账龄                            | 占其他应收款总额的比例 | 坏账准备 |
|----------------|------|------------------|-------------------------------|-------------|------|
| 通辽市科尔沁区工业园区管委会 | 往来款  | 1,280,450,000.00 | 1年以内                          | 51.99%      |      |
| 通辽市科尔沁区房屋征收管理局 | 往来款  | 750,000,000.00   | 1年以内、1—2年                     | 30.45%      |      |
| 安徽欣意电缆有限公司     | 往来款  | 141,188,785.00   | 1年以内、1—2年、2—3年                | 5.73%       |      |
| 通辽市科尔沁区财政局     | 往来款  | 114,654,788.42   | 1年以内、1—2年、2—3年、3—4年、4—5年、5年以上 | 4.65%       |      |
| 通辽中科天元淀粉化工有限公司 | 往来款  | 35,000,000.00    | 5年以上                          | 1.42%       |      |
| 合计             | —    | 2,321,293,573.42 | —                             | 94.24%      |      |

#### (四) 预付账款

##### 1、预付账款按账龄列示

| 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 | 43,507,589.64    | 3.50%   | 780,469,835.02   | 63.89%  |
| 1至2年 | 770,000,000.00   | 61.92%  | 11,027,755.01    | 0.90%   |
| 2至3年 | -                |         | 430,000,000.00   | 35.20%  |
| 3年以上 | 430,000,000.00   | 34.58%  | -                |         |
| 合 计  | 1,243,507,589.64 | 100.00% | 1,221,497,590.03 | 100.00% |

账龄超过1年的大额预付账款情况

| 债权单位 | 债务单位           | 期末余额             | 账龄   | 未结算原因                    |
|------|----------------|------------------|------|--------------------------|
| 本公司  | 通辽万达广场投资有限公司   | 770,000,000.00   | 1至2年 | 保障性安居工程红星棚户区改造项目预付款，尚未交付 |
| 盛通房产 | 通辽市科尔沁区房屋征收管理局 | 430,000,000.00   | 3年以上 | 保障性安居工程红星棚户区改造项目预付款，尚未交付 |
| 合 计  |                | 1,200,000,000.00 | —    | —                        |

##### 2、预付账款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 期末余额             | 占预付账款总额的比例 |
|-----------------|------------------|------------|
| 通辽万达广场投资有限公司    | 770,000,000.00   | 61.92%     |
| 通辽市科尔沁区房屋征收管理局  | 462,775,704.03   | 37.22%     |
| 内蒙古第二建筑股份有限公司   | 9,708,357.00     | 0.78%      |
| 通辽市大地工程建设监理有限公司 | 728,826.00       | 0.06%      |
| 衙门营子供电所         | 268,042.02       | 0.02%      |
| 合 计             | 1,243,480,929.05 | 100.00%    |

#### (五) 存货

| 存货类别        | 2015年12月31日      |      |                  | 2014年12月31日      |      |                  |
|-------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|             | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             |
| 开发成本<br>—土地 | 5,799,015,060.71 |      | 5,799,015,060.71 | 5,752,486,400.00 |      | 5,752,486,400.00 |
| 合 计         | 5,799,015,060.71 |      | 5,799,015,060.71 | 5,752,486,400.00 |      | 5,752,486,400.00 |

注：期末存货不存在减值迹象，未计提减值准备。

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

期末1,391,879,300.00元存货用于担保抵押。

#### (六) 长期股权投资

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 被投资单位           | 2014年1月1日     | 本期增减变动 |      |             |        |             |        | 2014年12月31日   | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 通辽市木里图供水有限公司(注) | 2,000,000.00  |        |      |             |        |             |        | 2,000,000.00  |          |
| 通辽市汇鑫投资担保有限责任公司 | 10,000,000.00 |        |      |             |        |             |        | 10,000,000.00 |          |
| 合计              | 12,000,000.00 |        |      |             |        |             |        | 12,000,000.00 |          |

(续)

| 被投资单位           | 2015年1月1日     | 本期增减变动 |      |             |        |             |        | 2015年12月31日   | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 通辽市木里图供水有限公司(注) | 2,000,000.00  |        |      |             |        |             |        | 2,000,000.00  |          |
| 通辽市汇鑫投资担保有限责任公司 | 10,000,000.00 |        |      |             |        |             |        | 10,000,000.00 |          |
| 合计              | 12,000,000.00 |        |      |             |        |             |        | 12,000,000.00 |          |

注：本公司对通辽市木里图供水有限公司为名义控股，不具有控制、共同控制或重大影响，因此未纳入合并报表，并采用成本法核算。

本公司期末长期股权投资不存在减值迹象，未计提减值准备。

本公司期末长期股权投资未设定担保抵押。

### (七) 固定资产

#### 1、固定资产情况

| 项目            | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备         | 其他         | 合计             |
|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |                |              |              |            |                |
| 1.2014年1月1日   | 31,253,666.68 | 115,862,635.40 | 1,285,060.50 | 1,065,067.20 | 216,203.12 | 149,682,632.90 |
| 2.本期增加金额      | -             | 71,750.00      | -            | 23,779.00    | -          | 95,529.00      |
| (1) 购置        | -             | 71,750.00      | -            | 23,779.00    | -          | 95,529.00      |
| 3.本期减少金额      |               |                |              |              |            |                |
| (1) 处置或报废     |               |                |              |              |            |                |
| 4.2014年12月31日 | 31,253,666.68 | 115,934,385.40 | 1,285,060.50 | 1,088,846.20 | 216,203.12 | 149,778,161.90 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |                |              |              |            |                |
| 1.2014年1月1日   | 8,323,358.25  | 28,538,485.05  | 663,060.44   | 940,556.94   | 185,009.44 | 38,650,470.12  |
| 2.本期增加金额      | 1,484,549.17  | 5,664,612.67   | 123,922.60   | 38,001.06    | 6,887.69   | 7,317,973.19   |
| (1) 计提        | 1,484,549.17  | 5,664,612.67   | 123,922.60   | 38,001.06    | 6,887.69   | 7,317,973.19   |
| 3.本期减少金额      |               |                |              |              |            |                |
| (1) 处置或报废     |               |                |              |              |            |                |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项目                | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具       | 电子设备       | 其他         | 合计             |
|-------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|----------------|
| 4.2014年12月31日     | 9,807,907.42  | 34,203,097.72 | 786,983.04 | 978,558.00 | 191,897.13 | 45,968,443.31  |
| 三、减值准备            |               |               |            |            |            |                |
| 1.2014年1月1日       |               |               |            |            |            |                |
| 2.本期增加金额          |               |               |            |            |            |                |
| (1) 计提            |               |               |            |            |            |                |
| 3.本期减少金额          |               |               |            |            |            |                |
| (1) 处置或报废         |               |               |            |            |            |                |
| 4.2014年12月31日     |               |               |            |            |            |                |
| 四、2014年12月31日账面价值 | 21,445,759.26 | 81,731,287.68 | 498,077.46 | 110,288.20 | 24,305.99  | 103,809,718.59 |

(续)

| 项目                | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备         | 其他         | 合计             |
|-------------------|---------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值            |               |                |              |              |            |                |
| 1.2015年1月1日       | 31,253,666.68 | 115,934,385.40 | 1,285,060.50 | 1,088,846.20 | 216,203.12 | 149,778,161.90 |
| 2.本期增加金额          | -             | 719,408.00     | -            | 5,000.00     | -          | 724,408.00     |
| (1) 购置            | -             | 719,408.00     | -            | 5,000.00     | -          | 724,408.00     |
| 3.本期减少金额          | -             | -              | 431,175.00   | -            | -          | 431,175.00     |
| (1) 处置或报废         | -             | -              | 431,175.00   | -            | -          | 431,175.00     |
| 4.2015年12月31日     | 31,253,666.68 | 116,653,793.40 | 853,885.50   | 1,093,846.20 | 216,203.12 | 150,071,394.90 |
| 二、累计折旧            |               |                |              |              |            |                |
| 1.2015年1月1日       | 9,807,907.42  | 34,203,097.72  | 786,983.04   | 978,558.00   | 191,897.13 | 45,968,443.31  |
| 2.本期增加金额          | 1,484,549.18  | 5,686,192.10   | 102,597.48   | 25,790.41    | 5,194.73   | 7,304,323.90   |
| (1) 计提            | 1,484,549.18  | 5,686,192.10   | 102,597.48   | 25,790.41    | 5,194.73   | 7,304,323.90   |
| 3.本期减少金额          | -             | -              | 409,616.25   | -            | -          | -              |
| (1) 处置或报废         | -             | -              | 409,616.25   | -            | -          | 409,616.25     |
| 4.2015年12月31日     | 11,292,456.60 | 39,889,289.82  | 479,964.27   | 1,004,348.41 | 197,091.86 | 52,863,150.96  |
| 三、减值准备            |               |                |              |              |            |                |
| 1.2015年1月1日       |               |                |              |              |            |                |
| 2.本期增加金额          |               |                |              |              |            |                |
| (1) 计提            |               |                |              |              |            |                |
| 3.本期减少金额          |               |                |              |              |            |                |
| (1) 处置或报废         |               |                |              |              |            |                |
| 4.2015年12月31日     |               |                |              |              |            |                |
| 四、2015年12月31日账面价值 | 19,961,210.08 | 76,764,503.58  | 373,921.23   | 89,497.79    | 19,111.26  | 97,208,243.94  |

注：截至2015年12月31日止，账面价值19,961,210.08的房屋建筑物权属证书尚未办妥。

期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

期末74,229,618.75元机器设备用于担保抵押。

### (八) 在建工程

#### 1、在建工程基本情况

| 项 目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 木里图污水厂二期扩建 | 99,204,239.68 |      | 99,204,239.68 | 85,704,790.59 |      | 85,704,790.59 |
| 合 计        | 99,204,239.68 |      | 99,204,239.68 | 85,704,790.59 |      | 85,704,790.59 |

#### 2、重大在建工程项目变动情况

| 项目名称       | 预算数            | 2014年1月1日     | 本期增加          | 转入固定资产 | 其他减少 | 2014年12月31日   | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 木里图污水厂二期扩建 | 162,683,880.00 | 56,403,027.11 | 29,301,763.48 |        |      | 85,704,790.59 |           |      |           |              |          | 其他   |
| 合计         |                | 56,403,027.11 | 29,301,763.48 |        |      | 85,704,790.59 |           |      |           |              |          |      |

(续)

| 项目名称       | 预算数            | 2015年1月1日     | 本期增加          | 转入固定资产 | 其他减少 | 2015年12月31日   | 工程投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 木里图污水厂二期扩建 | 162,683,880.00 | 85,704,790.59 | 13,499,449.09 |        |      | 99,204,239.68 |           | 57.98% |           |              |          | 其他   |
| 合计         |                | 85,704,790.59 | 13,499,449.09 |        |      | 99,204,239.68 |           |        |           |              |          |      |

注：本公司期末在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

本公司期末在建工程未设定担保抵押。

### (九) 无形资产

| 项目            | 土地使用权          | 计算机软件     | 合计             |
|---------------|----------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值        |                |           |                |
| 1.2014年1月1日   | 628,802,249.91 | 33,000.00 | 628,835,249.91 |
| 2.本期增加金额      |                |           |                |
| (1)购置         |                |           |                |
| 3.本期减少金额      |                |           |                |
| (1)处置         |                |           |                |
| 4.2014年12月31日 | 628,802,249.91 | 33,000.00 | 628,835,249.91 |
| 二、累计摊销        |                |           |                |
| 1.2014年1月1日   | 60,383,943.04  | 15,750.00 | 60,399,693.04  |
| 2.本期增加金额      | 12,610,552.33  | 6,600.00  | 12,617,152.33  |
| (1)计提         | 12,610,552.33  | 6,600.00  | 12,617,152.33  |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项目                | 土地使用权          | 计算机软件     | 合计             |
|-------------------|----------------|-----------|----------------|
| 3.本期减少金额          |                |           |                |
| (1)处置             |                |           |                |
| 4.2014年12月31日     | 72,994,495.37  | 22,350.00 | 73,016,845.37  |
| 三、减值准备            |                |           |                |
| 1.2014年1月1日       |                |           |                |
| 2.本期增加金额          |                |           |                |
| (1)计提             |                |           |                |
| 3.本期减少金额          |                |           |                |
| (1)处置             |                |           |                |
| 4.2014年12月31日     |                |           |                |
| 四、2014年12月31日账面价值 | 555,807,754.54 | 10,650.00 | 555,818,404.54 |

(续)

| 项目                | 土地使用权          | 计算机软件     | 合计             |
|-------------------|----------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值            |                |           |                |
| 1.2015年1月1日       | 628,802,249.91 | 33,000.00 | 628,835,249.91 |
| 2.本期增加金额          |                |           |                |
| (1)购置             |                |           |                |
| 3.本期减少金额          |                |           |                |
| (1)处置             |                |           |                |
| 4.2015年12月31日     | 628,802,249.91 | 33,000.00 | 628,835,249.91 |
| 二、累计摊销            |                |           |                |
| 1.2015年1月1日       | 72,994,495.37  | 22,350.00 | 73,016,845.37  |
| 2.本期增加金额          | 12,610,552.33  | 6,600.00  | 12,617,152.33  |
| (1)计提             | 12,610,552.33  | 6,600.00  | 12,617,152.33  |
| 3.本期减少金额          |                |           |                |
| (1)处置             |                |           |                |
| 4.2015年12月31日     | 85,605,047.70  | 28,950.00 | 85,633,997.70  |
| 三、减值准备            |                |           |                |
| 1.2015年1月1日       |                |           |                |
| 2.本期增加金额          |                |           |                |
| (1)计提             |                |           |                |
| 3.本期减少金额          |                |           |                |
| (1)处置             |                |           |                |
| 4.2015年12月31日     |                |           |                |
| 四、2015年12月31日账面价值 | 543,197,202.21 | 4,050.00  | 543,201,252.21 |

注：本公司期末无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

本公司期末无形资产未设定担保抵押。

**(十) 短期借款**

| 借款条件 | 2015年12月31日   | 2014年12月31日 |
|------|---------------|-------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 |             |
| 合 计  | 30,000,000.00 |             |

注：期末无到期未偿还的短期借款。

**(十一) 应付账款**

| 项 目       | 2015年12月31日 | 2014年12月31日   |
|-----------|-------------|---------------|
| 1年以内（含1年） |             | 26,496,122.00 |
| 1年以上      |             | 12,861,169.00 |
| 合 计       |             | 39,357,291.00 |

**(十二) 应付利息**

| 项 目      | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息   | 82,013,889.00 | 21,312,500.00 |
| 短期借款应付利息 | 472,500.00    |               |
| 合 计      | 82,486,389.00 | 21,312,500.00 |

**(十三) 应交税金**

| 项 目     | 2015年12月31日  | 2014年12月31日  |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 386,954.05   | -            |
| 营业税     | 547,992.91   | 919,304.34   |
| 城市维护建设税 | 105,062.86   | 64,351.30    |
| 企业所得税   | 1,335,689.57 | 2,044,337.90 |
| 个人所得税   | 159.50       | -            |
| 合 计     | 2,375,858.89 | 3,027,993.54 |

**(十四) 其他应交款**

| 项 目     | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 教育费附加   | 45,026.94   | 27,579.13   |
| 地方教育费附加 | 30,017.95   | 18,246.08   |
| 水利基金    | 18,286.43   | 30,410.14   |
| 合 计     | 93,331.32   | 76,235.35   |

**(十五) 其他应付款**

| 项 目 | 2015年12月31日 |    | 2014年12月31日 |    |
|-----|-------------|----|-------------|----|
|     | 金额          | 比例 | 金额          | 比例 |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项 目       | 2015年12月31日      | 2014年12月31日    |
|-----------|------------------|----------------|
| 15通辽天诚债02 | 500,000,000.00   |                |
| 合 计       | 1,900,000,000.00 | 800,000,000.00 |

#### 应付债券的增减变动

| 债券名称      | 面值  | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额           | 本期发行             | 按面值计提利息        | 溢价价摊销 | 本期偿还           | 期末余额             |
|-----------|-----|-----------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------|----------------|------------------|
| 12通辽天诚债   | 100 | 2012-9-24 | 7年   | 1,000,000,000.00 | 800,000,000.00 |                  | 73,237,500.00  |       | 200,000,000.00 | 600,000,000.00   |
| 15通辽天诚债01 | 100 | 2015-3-11 | 7年   | 800,000,000.00   |                | 800,000,000.00   | 42,755,556.00  |       |                | 800,000,000.00   |
| 15通辽天诚债02 | 100 | 2015-4-30 | 7年   | 500,000,000.00   |                | 500,000,000.00   | 22,208,333.00  |       |                | 500,000,000.00   |
| 合 计       |     |           |      | 2,300,000,000.00 | 800,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | 138,201,389.00 |       | 200,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |

注：经发改财金[2015]90号文批准，2015年本公司获准发行不超过13亿元公司债券。

2015年3月10日本公司完成2015年第一期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券（简称15通辽天诚债01）簿记建档发行，发行额度8亿元，发行期限7年，票面利率6.5%。

2015年4月29日本公司完成2015年第二期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券（简称15通辽天诚债02）簿记建档发行，发行额度5亿元，发行期限7年，票面利率6.45%。

#### (二十) 专项应付款

| 项 目     | 2015年12月31日   |  | 2014年12月31日   |               |
|---------|---------------|--|---------------|---------------|
| 污水厂基建资金 | 84,710,000.00 |  | 47,410,000.00 |               |
| 其他      | 437,769.85    |  | 437,765.41    |               |
| 合 计     | 85,147,769.85 |  |               | 47,847,765.41 |

#### (二十一) 实收资本

| 投资者名称              | 2014年1月1日        |      | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日      |      |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|
|                    | 投资金额             | 比例   |      |      | 投资金额             | 比例   |
| 通辽市科尔沁区国有资产监督管理委员会 | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |
| 合 计                | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |

(续)

| 投资者名称              | 2015年1月1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   |
| 通辽市科尔沁区国有资产监督管理委员会 | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |
| 合 计                | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |

#### (二十二) 资本公积

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项 目  | 2015年12月31日    |         | 2014年12月31日    |         |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
|      | 金额             | 比例      | 金额             | 比例      |
| 1年以内 | 473,302,469.29 | 59.76%  | 163,435,566.95 | 51.25%  |
| 1至2年 | 163,423,323.07 | 20.63%  | 34,830,107.00  | 10.92%  |
| 2至3年 | 34,830,107.00  | 4.40%   | 23,061,637.05  | 7.23%   |
| 3年以上 | 120,497,513.60 | 15.21%  | 97,573,902.57  | 30.60%  |
| 合 计  | 792,053,412.96 | 100.00% | 318,901,213.57 | 100.00% |

**账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明**

| 单位名称       | 金额             | 其他应付款性质或内容          |
|------------|----------------|---------------------|
| 通辽市科尔沁区财政局 | 309,217,934.04 | 主要为财政拨付国资公司扶持当地企业资金 |

**金额较大的其他应付款说明**

| 单位名称       | 金额             | 其他应付款性质或内容           |
|------------|----------------|----------------------|
| 国开发展基金有限公司 | 395,000,000.00 | 增资款                  |
| 通辽市科尔沁区财政局 | 384,857,085.14 | 主要为财政拨付国资公司扶持当地企业资金等 |
| 合 计        | 779,857,085.14 |                      |

**(十六) 一年内到期的非流动负债**

| 类 别        | 2015年12月31日    | 2014年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 795,000,000.00 | 128,700,000.00 |
| 其中：抵押借款    | 795,000,000.00 | 128,700,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合 计        | 995,000,000.00 | 328,700,000.00 |

**(十七) 其他流动负债**

| 项 目      | 2015年12月31日 | 2014年12月31日  |
|----------|-------------|--------------|
| 担保赔偿准备金  |             | 710,000.00   |
| 未到期责任准备金 | 310,000.00  | 421,000.00   |
| 合 计      | 310,000.00  | 1,131,000.00 |

**(十八) 长期借款**

| 借款条件 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日    | 利率区间            |
|------|-------------|----------------|-----------------|
| 抵押借款 |             | 795,000,000.00 | 10.025%—12.200% |
| 合 计  |             | 795,000,000.00 |                 |

**(十九) 应付债券**

| 项 目         | 2015年12月31日    | 2014年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|
| 12 通辽天诚债    | 600,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 15 通辽天诚债 01 | 800,000,000.00 |                |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项 目       | 2015年12月31日      | 2014年12月31日    |
|-----------|------------------|----------------|
| 15通辽天诚债02 | 500,000,000.00   |                |
| 合 计       | 1,900,000,000.00 | 800,000,000.00 |

#### 应付债券的增减变动

| 债券名称      | 面值  | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额           | 本期发行             | 按面值计提利息        | 溢价价摊销 | 本期偿还           | 期末余额             |
|-----------|-----|-----------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------|----------------|------------------|
| 12通辽天诚债   | 100 | 2012-9-24 | 7年   | 1,000,000,000.00 | 800,000,000.00 |                  | 73,237,500.00  |       | 200,000,000.00 | 600,000,000.00   |
| 15通辽天诚债01 | 100 | 2015-3-11 | 7年   | 800,000,000.00   |                | 800,000,000.00   | 42,755,556.00  |       |                | 800,000,000.00   |
| 15通辽天诚债02 | 100 | 2015-4-30 | 7年   | 500,000,000.00   |                | 500,000,000.00   | 22,208,333.00  |       |                | 500,000,000.00   |
| 合 计       |     |           |      | 2,300,000,000.00 | 800,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | 138,201,389.00 |       | 200,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |

注：经发改财金[2015]90号文批准，2015年本公司获准发行不超过13亿元公司债券。

2015年3月10日本公司完成2015年第一期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券（简称15通辽天诚债01）簿记建档发行，发行额度8亿元，发行期限7年，票面利率6.5%。

2015年4月29日本公司完成2015年第二期通辽市天诚城市建设投资有限公司公司债券（简称15通辽天诚债02）簿记建档发行，发行额度5亿元，发行期限7年，票面利率6.45%。

#### (二十) 专项应付款

| 项 目     | 2015年12月31日   |  | 2014年12月31日   |               |
|---------|---------------|--|---------------|---------------|
| 污水厂基建资金 | 84,710,000.00 |  | 47,410,000.00 |               |
| 其他      | 437,769.85    |  | 437,765.41    |               |
| 合 计     | 85,147,769.85 |  |               | 47,847,765.41 |

#### (二十一) 实收资本

| 投资者名称              | 2014年1月1日        |      | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日      |      |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|
|                    | 投资金额             | 比例   |      |      | 投资金额             | 比例   |
| 通辽市科尔沁区国有资产监督管理委员会 | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |
| 合 计                | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |

(续)

| 投资者名称              | 2015年1月1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   |
| 通辽市科尔沁区国有资产监督管理委员会 | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |
| 合 计                | 1,008,000,000.00 | 100% |      |      | 1,008,000,000.00 | 100% |

#### (二十二) 资本公积

2014年1月1日—2015年12月31日

| 项 目    | 2014年1月1日        | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日      |
|--------|------------------|-------|-------|------------------|
| 资本溢价   | 502,249.91       |       |       | 502,249.91       |
| 股权投资准备 | 143,799,276.90   |       |       | 143,799,276.90   |
| 其他资本公积 | 5,268,751,472.93 |       |       | 5,268,751,472.93 |
| 合 计    | 5,413,052,999.74 |       |       | 5,413,052,999.74 |

(续)

| 项 目    | 2015年1月1日        | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年12月31日      |
|--------|------------------|-------|-------|------------------|
| 资本溢价   | 502,249.91       |       |       | 502,249.91       |
| 股权投资准备 | 143,799,276.90   |       |       | 143,799,276.90   |
| 其他资本公积 | 5,268,751,472.93 |       |       | 5,268,751,472.93 |
| 合 计    | 5,413,052,999.74 |       |       | 5,413,052,999.74 |

注：其他资本公积为历年政府注入土地等。

## (二十二) 未分配利润

| 项 目                   | 2015年12月31日    | 2014年12月31日    |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 286,507,496.26 | 297,074,890.40 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后年初未分配利润            | 286,507,496.26 | 297,074,890.40 |
| 本期增加额                 | 147,744,258.04 | 164,432,605.86 |
| 其中：本期净利润转入            | 147,744,258.04 | 164,432,605.86 |
| 本期减少额                 | -              | 175,000,000.00 |
| 其中：应付普通股股利            | -              | 175,000,000.00 |
| 期末未分配利润               | 434,251,754.30 | 286,507,496.26 |

## (二十三) 主营业务收入和主营业务成本

| 项 目  | 2015 年度        |                | 2014 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 工程业务 | 436,243,169.74 | 427,689,382.10 | 423,473,564.45 | 415,170,161.22 |
| 污水处理 | 8,003,172.58   | 9,033,859.69   | 7,657,318.80   | 10,432,456.16  |
| 担保业务 | 615,000.00     | 5,794,060.78   | 860,000.00     | -              |
| 合 计  | 444,861,342.32 | 442,517,302.57 | 431,990,883.25 | 425,602,617.38 |

## (二十四) 营业税金及附加

| 项 目     | 2015 年度    | 2014 年度    |
|---------|------------|------------|
| 营业税     | 285,363.63 | 291,202.10 |
| 城建税     | 86,748.81  | 20,384.15  |
| 教育费附加   | 37,178.06  | 8,736.06   |
| 地方教育费附加 | 24,785.37  | 4,982.04   |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项 目  | 2015 年度    | 2014 年度    |
|------|------------|------------|
| 水利基金 | 9,148.79   | 8,303.40   |
| 合计   | 443,224.66 | 333,607.75 |

(二十六) 其他业务利润

| 项 目  | 2015 年度   |          | 2014 年度 |        |
|------|-----------|----------|---------|--------|
|      | 其他业务收入    | 其他业务支出   | 其他业务收入  | 其他业务支出 |
| 租赁业务 | 45,000.00 | 2,565.00 |         |        |
| 合 计  | 45,000.00 | 2,565.00 |         |        |

(二十七) 营业费用

| 项 目      | 2015 年度     | 2014 年度      |
|----------|-------------|--------------|
| 担保赔偿准备金  | 620,000.00  | 710,000.00   |
| 未到期责任准备金 | -111,000.00 | 421,000.00   |
| 合 计      | 509,000.00  | 1,131,000.00 |

(二十八) 管理费用

| 项 目     | 2015 年度       | 2014 年度       |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 709,311.86    | 276,879.00    |
| 折旧费     | 248,345.01    | 213,881.02    |
| 无形资产摊销  | 12,617,152.33 | 12,617,152.33 |
| 差旅费     | 230,172.90    | 162,586.00    |
| 办公费     | 746,376.64    | 255,680.60    |
| 聘请中介机构费 | 1,075,200.00  | 927,800.00    |
| 其他      | 3,652,312.06  | 1,950,841.34  |
| 合 计     | 19,278,870.80 | 16,404,820.29 |

(二十九) 财务费用

| 项 目    | 2015 年度      | 2014 年度     |
|--------|--------------|-------------|
| 利息支出   | 2,475,402.76 |             |
| 减：利息收入 | 3,123,895.69 | 465,366.79  |
| 手续费支出  | 38,580.02    | 27,525.64   |
| 合 计    | -609,912.91  | -437,841.15 |

(三十) 补贴收入

| 项 目  | 2015 年度        | 2014 年度        |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 165,318,641.43 | 175,870,871.78 |
| 合 计  | 165,318,641.43 | 175,870,871.78 |

(三十一) 营业外支出

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 项 目      | 2015 年度    | 2014 年度    |
|----------|------------|------------|
| 固定资产处置损失 | 11,558.75  |            |
| 其他       | 100,435.43 | 395,000.00 |
| 合 计      | 111,994.18 | 395,000.00 |

(三十二) 所得税费用

| 项 目              | 2015 年度    | 2014 年度 |
|------------------|------------|---------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 227,681.41 |         |
| 合 计              | 227,681.41 |         |

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目         | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 受限原因           |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 1.货币资金      | 19,030,000.00    | 15,500,000.00    | 天信担保公司对外担保所质押  |
| 2.存货—土地     | 329,953,700.00   | 329,953,700.00   | 本公司为污水厂贷款担保所抵押 |
| 3.存货—土地     | 1,061,925,600.00 | 1,061,925,600.00 | 本公司贷款所抵押       |
| 4.固定资产—机器设备 | 74,229,618.75    |                  | 污水厂融资贷款所抵押     |
| 合 计         | 1,485,138,918.75 | 1,407,379,300.00 |                |

## 六、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

| 子公司名称              | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质  | 注册资本    | 持股比例 | 表决权比例 |
|--------------------|------|-------|---|---------|------|-------|
| 通辽市科尔沁区国有资产经营管理公司  | 科尔沁区 | 科尔沁区  | 国有资产运营                                      | 50 万元   | 100% | 100%  |
| 通辽市木里图污水处理厂        | 科尔沁区 | 科尔沁区  | 工业及生活污水处理                                   | 6000 万元 | 100% | 100%  |
| 通辽市天信中小型企业投资担保有限公司 | 科尔沁区 | 科尔沁区  | 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 | 5000 万元 | 100% | 100%  |
| 通辽市惠通城市建设管理有限公司    | 科尔沁区 | 科尔沁区  | 城市建设管理、土地收储整理、房屋销售租赁                        | 2000 万元 | 100% | 100%  |
| 通辽市盛通房地产开发有限公司     | 科尔沁区 | 科尔沁区  | 房地产开发经营                                     | 2000 万元 | 100% | 100%  |

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

| 控股股东               | 注册地  | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------------|------|------|------|--------------|---------------|
| 通辽市科尔沁区国有资产监督管理委员会 | 科尔沁区 | 国资管理 |      | 100%         | 100%          |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

无

(四) 关联方应收应付款项

无

## 八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

对外担保

截至2015年12月31日本公司对外担保情况如下：

| 担保方               | 被担保方              | 担保金额          | 担保方式 | 担保到期日     | 备注        |
|-------------------|-------------------|---------------|------|-----------|-----------|
| 本公司               | 通辽市科尔沁区第四人民医院     | 8,000,000.00  | 连带保证 | 2016-9-9  | 内蒙古银行通辽分行 |
| 本公司               | 通辽市科尔沁区第四人民医院     | 10,000,000.00 | 连带保证 | 2016-12-9 | 内蒙古银行通辽分行 |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市神鹰通用航空有限公司     | 5,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市鑫达旅游运输有限公司     | 5,000,000.00  | 质押   | 24个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 内蒙古威宇生物科技有限公司     | 5,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 内蒙古本纯环保工程有限公司     | 10,000,000.00 | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 宏图包装有限公司          | 3,000,000.00  | 质押   | 6个月       | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市洪源金属门窗有限责任公司   | 5,000,000.00  | 质押   | 3个月       | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽民大印刷有限公司        | 2,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 内蒙古浪天食品股份有限公司     | 2,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市宝林砂砾有限公司       | 2,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市启航铝业集团有限公司     | 3,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市华业混凝土外加剂有限责任公司 | 3,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市为民供热有限公司       | 3,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市恒远电力安装有限责任公司   | 5,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽钢丝绳厂            | 2,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市国财粮贸有限公司       | 5,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市绿云信息有限公司       | 1,000,000.00  | 质押   | 12个月      | 中行通辽分行    |

通辽市天诚城市建设投资有限公司  
合并财务报表附注  
2014年1月1日—2015年12月31日

| 担保方               | 被担保方        | 担保金额          | 担保方式 | 担保到期日 | 备注     |
|-------------------|-------------|---------------|------|-------|--------|
| 通辽市天信中小企业投资担保有限公司 | 通辽市宝林砂石有限公司 | 1,000,000.00  | 质押   | 12个月  | 中行通辽分行 |
| 合计                |             | 80,000,000.00 |      |       |        |

## 九、 资产负债表日后事项

2016年1月，本公司与内蒙古忠大铝业有限公司签订委托贷款借款合同，与包商银行股份有限公司通辽分行签订委托贷款协议，通过包商银行股份有限公司通辽分行向内蒙古忠大铝业有限公司委托贷款1亿元，借款期限自2016年1月26日至2021年1月25日。

## 十、 其他重要事项

2015年9月—12月，本公司与国开发展基金有限公司、通辽市科尔沁区国有资产管理委员会签订7个投资合同，约定国开发展基金有限公司向本公司增资，增资款项专项用于合同约定的投资项目，7个投资合同合计增资金额3.95亿元。

合同约定投资期限为11年、15年、20年不等，在投资期限内及投资期限到期后，国开发展基金有权按照合同约定行使投资回收选择权，要求通辽市科尔沁区国有资产管理委员会按投资合同规定的时间、比例和价格回购国开发展基金持有的本公司股权。

在投资期限内，国开发展基金的平均年化投资收益率最高不超过1.2%。

本次增资完成后国开发展基金不向本公司委派董事、监事和高级管理人员，股东大会是本公司最高权力机构。

目前，相关增资股东会决议、章程修订、工商变更等手续尚未完成，相关资金3.95亿暂计入本公司其他应付款。



第8页至第29页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：曹继源

日期：2016年6月15日

主管会计工作负责人

签名：曹继源

日期：2016年6月15日

会计机构负责人

签名：李刚

日期：2016年6月15日

编号: 101781340



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名 称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月05日

企业信用信息公示系统网址: [qyxy.jaic.gov.cn](http://qyxy.jaic.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅用于通辽市天诚城市建设投资有限公司2014—2015年度审计报告使用





# 会计师事务所 执业证书

证书序号: NO. 019694

## 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》。

名 称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
主任会计师： 胡咏华  
办公场所： 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式： 特殊普通合伙  
会计师事务所编码： 11010141  
注册资本(出资额)： 3030万元  
批准设立文号： 京财会许[2011]0073号  
批准设立日期： 2011-08-09



中华人民共和国财政部



仅用于通辽市天诚城市建设投资有限公司 2014—2015 年度审计报告使用



证书序号: 000418

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：胡咏华



仅用于通过天诚城市建设投资有限公司 2014—2015 年度审计报告使用  
1101080210400



仅用于通辽市天诚城市建设投资有限公司 2014—2015 年度审计报告使用





仅用于通辽市天诚城市建设投资有限公司2014—2015年度审计报告使用

