

**内江投资控股集团有限公司**  
**公司债券 2016 年半年度报告**

二〇一六年八月

## 重要提示

本公司董事、监事、高级管理人员保证半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。

截至本报告出具日，公司发行多期债券，包括经国家发展改革委核准的企业债券（债券名称为“公司债券”，故以下统一简称“公司债券”）、按照中国证监会要求发行的公司债券。本半年度报告为公司于 12 年 7 月 19 日发行的 2012 年内江投资控股集团有限公司公司债券、于 2014 年 4 月 24 日发行的 2014 年内江投资控股集团有限公司公司债券及于 2015 年 10 月 15 日发行的 2015 年内江投资控股集团有限公司小微企业增信集合债券之半年度报告。按照证券转让交易场所要求参考《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 39 号——公司债券半年度报告的内容与格式》（以下简称“39 号准则”）进行半年报披露，除“39 号准则”明确要求披露外，不包含公司发行的其他债券的相关信息。若投资者欲了解公司发行的其他债券的完整信息，请参阅公司披露的其他债券半年度报告。

本公司上半年财务报表未经审计。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买公司发行的债券时，应认真考虑各项可能对债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

### （一）财务风险

公司自成立以来，坚持科学管理和市场化经营，取得了较高的市场信誉和良好的经济效益，资产规模稳步扩大，盈利能力不断提高。公司作为内江市国资委旗下的国有独资企业，未来资本性投资支出较大，将使公司债务水平和债务负担上升，增加公司的偿债压力。

随着公司承建项目的增多，公司负债规模逐年增加。2016年6月30日，公司负债规模达到1,545,107.69万元，资产负债率为58.04%。公司通过调整债务结构，总体上能够保证债务到期偿付，但仍存在一定的集中偿债风险。

### （二）其他应收款回款风险

2016年6月30日，公司其他应收款总额为441,873.35万元，占公司流动资产的30.88%。其他应收款金额较大，若不能按时回款，将对公司财务状况造成不利影响。

### （三）对地方政府依赖风险

公司基础设施建设的主要客户及补贴收入的授予方均为地方政府，在较大程度上依赖地方政府的政策支持、付款安排等。如果内江市发展规划发生不利变化，政府城市建设体制发生变化，或者约定的项目收益水平大幅下降，将会对公司的业务产生一定影响。

投资者在评价和购买公司发行的债券时，应当认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书“风险因素”等有关章节的内容。

## 释 义

本半年度报告中，除非另有说明，下列简称具有如下意义：

公司、本公司、本企业、发行人或内江投资	指	内江投资控股集团有限公司
国开证券	指	国开证券有限责任公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
认购人、投资者、持有人	指	就通过认购、购买或以其他方式取得并持有 2012 年内江投资控股集团有限公司公司债券、2014 年内江投资控股集团有限公司公司债券及 2015 年内江投资控股集团有限公司小微企业增信集合债券的主体
《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》
报告期/最近一年及一期	指	2015 年度及 2016 年 1-6 月
工作日	指	北京市的商业银行对公营业日
交易日	指	上海证券交易所的营业日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日或休息日）
元	指	人民币元
市财政局	指	内江市财政局
市国资委	指	内江市国有资产监督管理委员会

# 目 录

重要提示 .....	I
重大风险提示 .....	II
释 义 .....	III
目 录 .....	IV
第一章 公司及相关中介机构简介 .....	1
一、 公司基本情况 .....	1
二、 相关中介机构情况 .....	2
第二章 公司债券事项 .....	6
一、 公司债券基本情况 .....	6
二、 公司债券募集资金使用情况 .....	6
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、 公司债券债券持有人会议召开情况 .....	9
六、 公司债券的债权代理人履职情况 .....	9
第三章 财务和资产情况 .....	10
一、 主要会计数据和财务指标 .....	10
二、 主要资产和负债变动情况 .....	11
三、 受限资产情况 .....	12
四、 其他债券和债务融资工具的付息兑付情况 .....	13
五、 对外担保情况 .....	13
六、 银行授信及使用情况说明 .....	13
第四章 业务和公司治理情况 .....	15
一、 公司主要业务和经营状况简介 .....	15
二、 报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项 .....	16
三、 公司独立情况 .....	16
四、 报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况 .....	16
五、 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 .....	17
六、 报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况 .....	17

<b>第五章 重大事项</b>	19
一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项	19
二、报告期内公司破产重整事项	19
三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况	19
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	19
五、发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十	19
六、报告期内其他重大事项	20
<b>第六章 财务报告</b>	21
一、发行人财务报表或审计报告	21
二、担保人审计报告	21
<b>第七章 备查文件目录</b>	22
一、备查文件	22
二、查阅地点	22

# 第一章 公司及相关中介机构简介

## 一、公司基本情况

### （一）公司名称

公司中文名称：内江投资控股集团有限公司，简称内江投资。

### （二）公司法定代表人

公司法定代表人：何欣

### （三）信息披露事务负责人信息

信息披露事务负责人：王莹

联系地址：内江市东兴区太白路 69 号

电话号码：0832-2220608

传真号码：0832-2220609

电子信箱：545542250@qq.com

### （四）公司其他信息

注册地址：内江市东兴区太白路 69 号

办公地址：内江市东兴区太白路 69 号

邮政编码：641199

### （五）公司登载半年度报告的交易场所网址及半年度报告备置地

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

**（六）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、公司控股股东、实际控制人变更情况**

报告期内，公司控股股东及实际控制人为内江市国有资产监督管理委员会，未发生变更。

**2、公司董事、监事、高级管理人员的变更情况**

报告期内，公司董监高的变更情况为：

**表1-1 截至 2016 年 6 月 30 日董事、监事、高级管理人员的基本情况**

	姓名	性别	年龄	现任职务	政府兼职情况	任职期限
董事会	何 欣	男	41	董事长	无	2011/11/01-至今
	马 炬	男	34	董事、总经理	无	2015/02/01-至今
	杜 舟	男	45	职工董事	无	2009/09/01-至今
	李贵成	男	52	职工董事、 副总经理	无	2011/10/01-至今
	张 轶	男	44	董事、 常务副总经理	无	2011/10/01-至今
监事会	王全明	男	53	监事会主席	内江市国资委副主任	2008/08/01-至今
	王长学	男	48	监事	内江市纪委监委	2008/08/01-至今
	马 燕	女	50	监事	内江市审计局总审计师	2008/08/01-至今
	张嘉兵	男	50	职工监事	无	2011/09/01-至今
	段 平	女	51	职工监事	无	2013/04/01-至今
经理层	马 炬	男	34	董事、总经理	无	2015/02/01-至今
	张 轶	男	44	董事、 常务副总经理	无	2011/10/01-至今
	李贵成	男	52	职工董事、 副总经理	无	2011/10/01-至今
	李 杰	男	50	副总经理	无	2015/10/16-至今
	王 莹	女	45	财务总监	无	2015/04/01-至今

注：上述兼任政府官员的公司管理人员均①得到有关主管部门或任免机关批准；②未在公司领取薪资报酬，符合相关政策法规要求。

**二、相关中介机构情况**



**（一）“12 内江投资债”：**

**1、会计师事务所**

会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京丰台区星火路1号昌宁大厦8层

签字会计师姓名：郭增强、吴新民

**2、主承销商**

主承销商名称：中信建投证券股份有限公司

办公地址：北京市东城区朝内大街188号

联系人：黄凌、谢常刚、赵筱露、张春晖

联系电话：010-85130665、010-85130793

**3、债权代理人**

债权代理人名称：中国银行股份有限公司内江分行

办公地址：内江市东兴区西林大道145号

联系人：刘金贵

联系电话：0832-2289535

**4、资信评级机构（跟踪评级机构）**

资信评级机构名称：鹏元资信评估有限公司

办公地址：深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

联系人：范刚强、蒋申

联系电话：0755-82870071

**（二）“14 内江投”：**

**1、会计师事务所**

会计师事务所名称：中兴华会计师事务所

办公地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

签字会计师姓名：郭增强、吴新民

## **2、主承销商**

主承销商名称：国开证券有限责任公司

办公地址：北京市西城区阜外大街29号国家开发银行8层

联系人：邓巧锋

联系电话：010-51789049

## **3、债权代理人**

债权代理人名称：国家开发银行股份有限公司四川省分行

办公地址：四川省成都市人民南路4段27号

联系人：罗正严、栾天水

联系电话：028-86029651

## **4、资信评级机构（跟踪评级机构）**

资信评级机构名称：鹏元资信评估有限公司

办公地址：深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

联系人：易美连、张行

联系电话：0755-82872736

### **（三）“15 内投集团小微债”：**

#### **1、会计师事务所**

会计师事务所名称：中兴华会计师事务所

办公地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

签字会计师姓名：郭增强、吴新民

#### **2、主承销商**

主承销商名称：浙商证券股份有限公司

办公地址：杭州市杭大路一号

联系人：王一

联系电话：010-66573843

### **3、债权代理人**

债权代理人名称：中国银行股份有限公司内江分行

办公地址：内江市东兴区西林大道145号

联系人：刘金贵

联系电话：0832-2289535

### **4、资信评级机构（跟踪评级机构）**

资信评级机构名称：鹏元资信评估有限公司

办公地址：深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

联系人：方刚强、蒋申

联系电话：0755-82870071

## 第二章 公司债券事项

### 一、公司债券基本情况

在本报告出具日，公司在上海交易所已上市的存续期内公司债券情况如下所示：

表2-1 本报告出具日未到期的公司债券情况

单位：亿元，%

债券名称	简称及代码	发行日	到期日	债券余额	利率	特殊条款
2012 年内江投资控股集团有限公司公司债券	12 内江投资债（1280211.IB） PR 内江债（122576.SH）	2012/07/19	2018/07/19	3.50	7.00	债券提前偿还，后 4 年每年偿还本金 25%
2014 年内江投资控股集团有限公司公司债券	14 内江投资债（1480236.IB） 14 内江投（124700.SH）	2014/04/24	2021/04/24	18.00	7.99	债券提前偿还，后 5 年每年偿还本金 20%
2015 年内江投资控股集团有限公司小微企业增信集合债券	15 内投集团小微债（1580223.IB） 15 内小微（127277.SH）	2015/10/15	2021/10/15	4.50	5.40	含第 3 年末投资者回收和发行人赎回权

以上三支债券均为公开发行的跨市场企业债，其中“12 内江投资债”已进入提前偿还期，2015 年 7 月 20 日、2016 年 7 月 19 日已分别偿还本金的 25%。

### 二、公司债券募集资金使用情况

#### （一）2012 年内江投资控股集团有限公司公司债券

公司于 12 年 7 月 19 日依据发改财金〔2012〕2017 号文件核准，发行了总额 7 亿元人民币的 2012 年内江投资控股集团有限公司公司债券（银行间市场简称“12 内江投资债”，代码 1280211.IB；上交所简称“PR 内江债”，代码 122576.SH），为 6 年期固定利率债券，票面年利率为 7.00%；每年付息一次，并设置了提前还本条款，存续期内后四年每年偿还本金 25%，即 2015 年起至 2018 年，逐年分别按照债券发行总额 25%、25%、25%和 25%的比例偿还债券本金。根据国家发改委核准、募集说明书约定，“12 内江投资债”募集资金投向为：2011 年内江市本级保

障性住房建设项目 2.13 亿元；棉纺厂棚户区一期改造工程 1.4068 亿元；城西工业园区（一期）等安置房建设项目 2.0632 亿元；补充营运资金 1.4 亿元。目前募集资金已全部用于国家发改委核准用途，与募集说明书中约定一致。

## （二）2014 年内江投资控股集团有限公司公司债券

公司于 2014 年 4 月 24 日依据发改财金〔2013〕2655 号文件核准，发行了总额 18 亿元人民币的 2014 年内江投资控股集团有限公司公司债券（银行间市场简称“14 内江投资债”，代码 1480236.IB；上交所简称“14 内江投”，代码 124700.SH），为 7 年期固定利率债券，票面年利率为 7.99%；每年付息一次，并设置了提前还本条款，存续期内后五年每年偿还本金 20%，即 2017 年起至 2021 年，逐年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。根据国家发改委核准、募集说明书约定，“14 内江投资债”募集资金投向为：

表 2-2 14 内江投募集资金投向

单位：万元

项 目	投资总额	募集资金投入金额
红牌路保障性住房项目	70,571.00	27,000.00
双雁小区动迁房及基础设施建设项目	63,800.00	32,850.00
汉安大道安置还房建设项目	30,870.00	16,470.00
谢家河西侧、北环线一二段南侧安置还房项目	33,600.00	13,500.00
西林大道安置还房建设项目	53,998.00	28,800.00
邓家坝安置还房项目	60,000.00	25,380.00
大千路北延线及北环线安置还房项目	77,550.00	36,000.00
合 计	390,389.00	180,000.00

目前募集资金已全部用于国家发改委核准用途，与募集说明书中约定一致。

## （三）2015 年内江投资控股集团有限公司小微企业增信集合债券

公司于 2015 年 10 月 15 日依据发改财金〔2015〕1966 号文件核准，发行了总额 4.5 亿元人民币的 2015 年内江投资控股集团有限公司小微企业增信集合债券（银行间市场简称“15 内投小微债”，代码 1580223.IB；上交所简称“15 内小微”，代码 127277.SH），为 6 年期固定利率债券，票面年利率为 5.40%，每年付息一次，

在存续期内第 3 年末附投资者回售选择权及发行人全额赎回权。根据国家发改委核准、募集说明书约定，“15 内投小微债”募集资金投向为全部委托中国银行内江分行，以委托贷款形式投放于内江市政府、中国银行内江分行推荐并经发行人确认的，位于内江市政府管辖区域内的小微企业。目前，“15 内投小微债”委托贷款发行情况如下表所示：

**表 2-3 15 内小微募集资金投向**

公司名称	贷款金额（万元）	利率（%）
四川内江交通投资开发有限责任公司	8,500	5.4
内江市国有资产经营管理有限责任公司	8,000	5.4
内江筑石混凝土有限公司	8,000	5.4
四川东盛建设有限责任公司	7,000	5.4
内江天润投资有限公司	4,800	5.4
内江绿源园林绿化有限责任公司	4,200	5.4
内江盛泰商贸有限责任公司	4,200	5.4
合 计	<b>44,700</b>	

目前募集资金已全部用于国家发改委核准用途，与募集说明书中约定一致。

### 三、公司债券资信评级情况

公司已委托鹏元资信评估有限公司担任发行人“12 内江投资债”、“14 内江投资债”、“15 内投集团小微债”三支债券的跟踪评级机构，鹏元资信评估有限公司于 2016 年 8 月分别出具了上述三支债券的跟踪评级报告，跟踪评级情况如下表所示：

**表 2-4 公司已公开发行债券跟踪评级情况**

债项	首次评级	跟踪评级	评级展望	评级机构	评级日期
PR 内江投	AA	AA+	稳定	鹏元资信	2016/8/1
14 内江投	AA	AA	稳定	鹏元资信	2016/8/4
15 内小微	AA	AA	稳定	鹏元资信	2016/8/5

### 四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### （一）债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化

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“偿债保障措施”没有重大变化。

### （二）增信机制情况

“12 内江投资债”由位于内江市东兴区龙观七社的土地使用权作为抵押担保措施。该土地使用权面积 187,300 平方米，目前账面价值 120,996.00 万元。

### （三）专项偿债账户

表 2-5 公司已公开发行人公司债券监管银行情况

债券简称	监管银行
12 内江投资债	中国银行股份有限公司内江分行
14 内江投资债	国家开发银行股份有限公司四川省分行
15 内投集团小微债	中国银行股份有限公司内江分行

## 五、公司债券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。

## 六、公司债券的债权人履职情况

公司债券存续期内，债权人中国银行股份有限公司内江分行、国家开发银行股份有限公司四川省分行、中国银行股份有限公司内江分行均严格按照《债权代理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债权人职责，维护债券持有人的合法权益。

债权人预计将于公司每个会计年度结束之日起六个月内分别出具三支债券的债权代理事务报告，债权代理事务报告将置备于债权人，各次债券的债券持有人均有权随时查阅。

### 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一年及一期的财务和资产情况。

公司 2016 年 1-6 月财务报表未经审计。

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司最近一年及一期主要会计数据以及财务指标列示如下：

表 3-1 公司报告期主要财务数据

单位：万元

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	变动
总资产	2,661,946.66	2,242,004.31	18.7%
归属于母公司股东的净资产	1,114,480.14	1,100,950.96	1.2%
项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变动
营业收入	50,470.95	44,003.92	14.70%
归属于母公司股东的净利润	10,707.67	9,907.38	8.08%
经营活动产生的现金流量净额	66,769.84	30,142.54	121.51%
投资活动产生的现金流量净额	-144,938.85	-41,083.24	-252.79%
筹资活动产生的现金流量净额	267,325.97	24,903.61	973.44%

变动说明：

1、经营活动产生的现金流净额：2016年1-6月，公司经营活动产生的现金流净额同比增长121.51%，主要系内江市政府通过地方政府债券募集资金置换公司纳入地方政府债务的存量债务，计入其他与经营活动相关的现金流入；

2、投资活动产生的现金流净额：2016年1-6月，公司投资活动产生的现金流净流出同比增长252.79%，主要系公司通过发行公司债券、筹措银行借款获得较多货币资金，用于公司2016年承接的内江市基础设施建设项目，对该等重大项目的直接投资计入投资支付的现金；

3、筹资活动产生的现金流净额：2016年1-6月，公司筹资活动产生的现金流净额同比大幅增长973.44%，主要系公司上半年通过非公开发行“16内投01”和“16



内投债”筹集募集资金22亿元所致。

**表 3-2 公司报告期主要财务指标**

单位：万元

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	变动
流动比率	4.47	3.94	13.45%
速动比率	3.19	2.44	30.74%
资产负债率	58.04%	50.79%	14.27%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

速动比率：2016 年 1-6 月，公司速动比率较 2015 年末增长 30.74%，主要系公司通过非公开发行人公司债券增加货币资金所致。

## 二、主要资产和负债变动情况

### （一）主要资产情况

**表 3-3 公司报告期主要资产情况**

单位：万元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		变动幅度（%）
	金额	占比	金额	占比	
存货	410,001.97	15.40%	424,585.91	18.94	-3.43%
固定资产	393,144.56	14.77%	393,875.24	17.57	-0.19%
其他应收款	441,873.35	16.60%	359,369.04	16.03	22.96%
投资性房地产	210,298.34	7.90%	209,942.00	9.36	0.17%
在建工程	198,125.03	7.44%	188,252.71	8.40	5.24%

其他应收款：2016 年 1-6 月，公司其他应收款较 2015 年末增长 22.96%，主要系年中资金往来较多尚未结算所致。

### （二）主要负债情况

**表 3-4 公司报告期主要负债情况**

单位：万元

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
长期借款	398,091.00	25.76%	283,420.00	24.89	40.46%
应付债券	491,984.19	31.84%	275,919.19	24.23	78.31%
专项应付款	316,085.45	20.46%	258,205.34	22.67	22.42%
其他应付款	169,124.16	10.95%	139,271.49	12.23	21.43%
短期借款	39,540.00	2.56%	40,580.00	3.56	-2.56%

1、长期借款：2016 年 6 月 30 日，公司长期借款较 2015 年末增长 40.46%，系公司业务扩张增加银行间接融资所致，主要为国开行 5 亿元专项基金借款。

2、应付债券：2016 年 6 月 30 日，公司应付债券较 2015 年末增长 78.31%，系公司为满足业务扩张的需求以及置换即将到期借款，上半年通过非公开发行“16 内投 01”和“16 内投债”，新增应付债券 22 亿元所致。

3、专项应付款：2016 年 6 月 30 日，公司专项应付款较 2015 年末增长 22.42%，主要系市级存量债务置换债券资金所致。

4、其他应付款：2016 年 6 月 30 日，公司其他应付款较 2015 年末增长 21.43%，系年中资金往来较多尚未结算所致。

### 三、受限资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司受限资产具体情况如下：

表 3-5 所有权受到限制的资产

单位：万元

所有权受到限制的资产	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
货币资金	29,072.00	39,000.00	913.00	67,159.00
存货	120,996.00	-	-	120,996.00
应收账款	54,609.43	-	54609.43	-
其他应收款	20,500.00	-	-	20,500.00
投资性房地产	201,914.00	-	-	201,914.00
固定资产	6,341.67	-	423.17	5,918.50
合 计	433,433.10	39,000.00	55,945.60	416,487.50

2016年6月30日，公司受限资产较2015年末无重大变动，新增部分均为银行存

单质押。

公司投资性房地产、固定资产及存货科目下受限资产较2015年末无重大变动，明细情况可参阅公司公开披露的2015年年度报告“第三章 四、受限资产情况”。

#### 四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至本报告出具日，除上述公开发行债务融资工具外，其他已发行存续期内的债券信息如下：

表 3-6 其他已发行存续期内债券信息

单位：亿元

债务工具简称	起息日	到期日	期限	余额	偿还情况
16 内投债	2016-04-19	2021-04-19	5（3+2）年	10	尚未到兑付期
16 内江 01	2016-03-22	2021-03-22	5（3+2）年	12	尚未到兑付期
16 内江投控 PPN001	2016-07-20	2021-07-20	5 年	15	尚未到兑付期

截至本报告出具之日，公司已发行债券不存在延迟支付本息的情况。

#### 五、对外担保情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司对外担保总额为 6,510.00 万元，具体情况如下所示：

表 3-7 截至 2016 年 6 月 30 日末公司对外担保明细

单位：万元

单位名称	与本单位关系	担保总额	到期时间
内江市水务有限责任公司	被托管子公司	2,700.00	2016 年 9 月
内江市豪盛管道安装有限责任公司	被托管孙公司	1,000.00	2017 年 3 月
四川归连铁路有限公司	子公司参股公司	1,600.00	2019 年 7 月
内江市丰泰鞋业有限公司	业务关系	210.00	2006 年 7 月
内江市路桥集团有限公司	业务关系	1,000.00	2016 年 12 月
合 计		6,510.00	
占净资产的比率		0.58%	

#### 六、银行授信及使用情况说明

公司具有良好的信用状况，在各大银行均具有良好的信誉，获得了各大银行较高的授信额度。截至 2016 年 6 月 30 日，发行人在金融机构的授信额度总额为 318,587.00 万元，其中已使用授信额度 291,427.00 万元，未使用额度 27,160.00 万元。

报告期内，公司均按时偿还银行贷款，未发生过违约现象。

## 第四章 业务和公司治理情况

### 一、公司主要业务和经营状况简介

公司作为内江市大型国有独资有限责任公司，重点实施内江市房地产项目开发、城市重大工程建设、百姓安居工程建设和土地开发整理，在内江市国资委的支持下，逐步剥离经营状况不好的下属企业，市场化转型情况良好，主营业务涉及房地产建设与销售、融资服务、产权交易服务、交通工程投资开发、引水工程、沙石销售、广告、租赁、城市重大工程建设以及土地整理等业务，其他业务主要为材料销售和租赁收入。

表 4-1 公司报告期内经营情况

单位：万元，%

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		同比变动
	金额	占比	金额	占比	
主营业务收入	50,164.89	99.39%	43,692.18	99.29%	14.81%
房地产销售收入	3,236.23	6.41%	4,236.54	9.63%	-23.61%
融资服务	470.70	0.93%	1,053.34	2.39%	-55.31%
产权交易服务	95.40	0.19%	117.17	0.27%	-18.58%
过路过桥费	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
引水工程收入	96.59	0.19%	497.68	1.13%	-80.59%
沙、石销售	1,156.35	2.29%	1,949.76	4.43%	-40.69%
广告费	35.46	0.07%	14.06	0.03%	152.20%
租赁收入	613.52	1.22%	419.81	0.95%	46.14%
代建收入	44,010.95	87.20%	35,334.89	80.30%	24.55%
其他	449.69	0.89%	68.93	0.16%	552.39%
其他业务收入	306.06	0.61%	311.74	0.71%	-1.82%
租赁收入	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他	306.06	0.61%	311.74	0.71%	-1.82%
合 计	50,470.95	100.00%	44,003.92	100.00%	14.70%

报告期内，公司经营情况无重大不利变动，代建收入仍然为公司营业收入的主要来源，占比 87.20%。2016 年 1-6 月，公司实现营业收入 50,470.95 万元，同比增长 14.70%，保持了稳定增长。

变动说明：

1、融资服务：受宏观经济增速下滑，实体经济不景气的影响，公司基于审慎的考虑，缩小了融资服务业务规模所致。

2、引水工程收入：发改价格[2015]119 号文件精神，公司下属子公司国资公司被取消收取引水工程项目-濛溪河原水费。

3、沙、石销售：受宏观经济增速下滑及内江市房地产景气度下滑的影响，公司销售规模下降。

4、广告费：公司积极拓展营销渠道，努力开拓客户所致。

5、租赁收入：主要是由于提高了租金单价所致。

6、其他收入：主要由于下属子公司内江绿禾粮油有限责任公司并表，增加了其粮油、副食品的销售收入所致。

公司在 2016 年 1-6 月没有投资额超过公司上年度末经审计净资产 20%的重大投资情况。

## **二、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项**

公司在报告期内与主要客户发生的业务往来中，未曾有严重违约情况。

## **三、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。

## **四、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况**

截至 2016 年 6 月 30 日，公司非经营性往来占款或资金拆借主要集中在其他应收款科目中，主要其他应收款情况如下表所示：

表 4-2 其他应收款项明细

单位：万元

单位名称	关联关系	账面余额	占比	形成原因	性质
内江市财政局	非关联方	147,728.7	33.43%	主要包括各类借款	非经营性
内江市交通运输局	非关联方	6,500.00	1.47%	玉王庙立交、内安路城区段、羊子岩大桥和麻柳坝大桥等项目的建设资金 0.65 亿	经营性
		40,496.81	9.16%	内江过境高速公路专项基金 4.04 亿	经营性
内江市国有资产监督管理委员会	公司股东	23,000.00	5.21%	拆借往来	非经营性
工业集中区项目	非关联方	20,500.00	4.64%	内江市国家经济开发区项目建设的转贷款	经营性
四川兴程建设投资有限公司	联营企业	16,009.30	3.62%	内江市十号路项目建设款	经营性
内江新城建设中心组团指挥部办公室	非关联方	23,768.00	5.38%	内江市新城土地保证和拆迁补偿 0.8068 亿、项目前期费用 0.3 亿、借款 1.27 亿。	经营性
		2,000.00	0.45%	借款 0.2 亿	非经营性
内江市危旧房棚户区改造领导小组办公室	非关联方	10,810.00	2.45%	棚户区改造资金 1.081 亿	经营性
合 计		290,812.81	65.81%		

其中，非经营性往来占款主要为对市财政局、市国资委和内江新城建设中心组团指挥部办公室往来拆借款，合计金额 172,728.70 万元。内江市政府在“内府函〔2013〕193 号”文件及“内府〔2015〕19 号”文件已就公司应收账款及其他应收款作出详细安排，公司往来占款回收风险较小。

## 五、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。

## 六、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况

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



## **第五章 重大事项**

### **一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项**

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

### **二、报告期内公司破产重整事项**

报告期内，本公司不存在破产重整事项。

### **三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况**

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

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

报告期内，本公司控股股东、实际控制人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，未涉及被司法机关立案调查的情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员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，未涉及被司法机关立案调查或采取强制措施的情况。

### **五、发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十**

报告期内，公司分别于 2016 年 3 月 22 日在深圳证券交易所非公开发行 12 亿元公司债券“16 内江 01”；于 2016 年 4 月 19 日在上海证券交易所非公开发行 10 亿元公司债券“16 内投债”；于 2016 年 7 月 19 日在银行间债券市场非公开发行 15 亿元定向融资工具“16 内江投控 PPN001”。上述三支债务融资工具累计金额

为 37 亿元，占 2015 年末公司净资产规模的 33.54%。

截至本报告出具日，公司各项经营情况正常，存续期内债务均如约兑息兑付；公司已安排专人对存续期内债务融资工具进行管理，并根据公司经营情况提前安排兑息兑付资金，目前不存在违约风险。

## 六、报告期内其他重大事项

披露其他在报告期内发生的《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项，以及公司董事会或有权机构判断为重大的事项，说明该事项的最新进展以及对公司经营情况和偿债能力的影响。

表 5-1 公司是否发生重大事项的说明

序号	相关事项	是否发生 前述事项
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化；	否
2	债券信用评级发生变化；	否
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结；	否
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况；	否
5	发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的 10%；	否
6	发行人发生超过上年末净资产 10%的重大损失；	否
7	发行人作出减资、合并、分立、解散、申请破产的决定；	否
8	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化；	否
9	其他对债券持有人权益有重大影响的事项	否

## **第六章 财务报告**

### **一、发行人财务报表或审计报告**

本公司2016年1-6月未经审计的财务报表请参见附件。

### **二、担保人审计报告**

不适用。

## **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）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；

（三）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

### **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《内江投资控股集团有限公司公司债券 2016 年半年度报告》之盖章页）

内江投资控股集团有限公司

2016 年 8 月 30 日



资产负债表  
2016年6月

编制单位：内蒙古投资控股集团有限公司（本部）

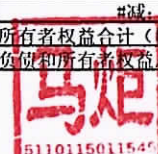
单位：元

行次	2016年6月末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	行次	2016年6月末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：			
货币资金	2,760,517,502.18	716,630,958.48	短期借款			
交易性金融资产			交易性金融负债			
短期投资			应付权证			
应收票据			应付票据			
应收账款	986,959,219.87	546,849,752.03	应付账款	186,245,510.35	97,054,165.75	
预付款项	24,582,244.50	62,577,920.00	预收款项	140,536,157.00	140,350,000.00	
应收利息			应付职工薪酬	92.00	69,458.00	
应收股利			其中：应付工资			
其他应收款	3,323,466,394.79	2,649,708,076.07	应付福利费			
存货	3,134,295,969.48	3,087,946,174.48	应交税费	242,000,471.08	207,279,185.81	
其中：原材料			其中：应交税金			
库存商品（产成品）			应付利息	79,355,876.71	120,740,876.71	
一年内到期的非流动资产			应付股利			
其他流动资产	447,000,000.00	507,000,000.00	其他应付款	924,618,443.38	655,389,071.21	
			一年内到期的非流动负债			
			其他流动负债			
流动资产合计	10,676,821,330.82	7,570,712,881.06	流动负债合计	1,572,756,550.52	1,220,882,757.48	
非流动资产：			非流动负债：			
可供出售金融资产	1,066,653,670.00	1,016,653,670.00	长期借款	2,552,710,000.00	1,399,000,000.00	
持有至到期投资	965,120,000.00		应付债券	4,919,841,920.74	2,759,191,920.74	
长期股权投资			长期应付款			
长期应收款	879,210,564.39	879,210,564.39	专项应付款	1,081,254,000.00	705,848,000.00	
长期股权投资	3,413,288,295.09	3,413,288,295.09	预计负债			
其中：股权投资			递延所得税负债	12,101,775.00	12,101,775.00	
投资性房地产	2,099,420,000.00	2,099,420,000.00	递延税款贷项			
固定资产	2,014,460.00	2,014,460.00	其他非流动负债			
减：累计折旧	1,821,575.53	1,764,095.91	其中：特准储备基金			
固定资产净值	192,884.47	250,364.09	非流动负债合计	8,565,907,695.74	4,876,141,695.74	
减：固定资产减值准备			负债合计	10,138,664,246.26	6,097,024,453.22	
固定资产净额	192,884.47	250,364.09	所有者权益（或股东权益）：			
			实收资本（股本）	710,000,000.00	710,000,000.00	
在建工程	1,788,418,912.39	1,782,284,316.06	国家资本			
工程物资			集体资本			
固定资产清理			法人资本			
生产性生物资产			其中：国有法人资本			
油气资产			集体法人资本			
			个人资本			
			外商资本			
无形资产	32,550.00	38,850.00	资本公积	8,697,265,230.11	8,697,265,230.11	
其中：土地使用权			减：库存股			
开发支出			盈余公积	1,674,147.14	1,674,147.14	
商誉			Δ一般风险准备			
**合并价差			未确认投资损失（以“-”填列）			
长期待摊费用			未分配利润	1,495,666,796.64	1,410,007,323.21	
递延所得税资产	4,112,212.99	4,112,212.99	其中：现金股利			
递延税款借项			*外币报表折算差额			
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00	归属于母公司所有者权益合计	10,904,606,173.89	10,818,946,700.46	
其中：特准储备物资			*少数股东权益			
			所有者权益合计	10,904,606,173.89	10,818,946,700.46	
非流动资产合计	10,366,449,089.33	9,345,258,272.62	减：资产损失			
			所有者权益合计（扣除资产损失后的金额）	10,904,606,173.89	10,818,946,700.46	
资产总计	21,043,270,420.15	16,915,971,153.68	负债和所有者权益总计	21,043,270,420.15	16,915,971,153.68	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王莹







# 利 润 表

2016年6月

编制单位:内江投资控股集团有限公司(本部)

单位:元

项 目	行次	2016年1-6月金额	上年金额	项 目	行次	2016年1-6月金额	上年金额
一、营业总收入	1	440,267,247.84	500,619,292.04	其中:对联营企业和合营企业的投资收益	22		
其中:营业收入	2	440,267,247.84	500,619,292.04	三、营业利润(亏损以“-”号填列)	23	58,289,198.41	77,483,987.56
其中:主营业务收入	3	440,267,247.84	500,619,292.04	加:营业外收入	24	56,000,144.28	306,972,745.55
其他业务收入	4	-	-	其中:非流动性资产处置利得	25	-	
二、营业总成本	5	381,978,049.43	482,809,894.59	非货币性资产交换利得(非货币性交易收益)	26	-	
其中:营业成本	6	366,757,889.87	415,575,321.16	政府补助(补贴收入)	27	-	
其中:主营业务成本	7	366,757,889.87	415,575,321.16	债务重组利得	28	-	
其他业务成本	8	-	-	减:营业外支出	29	76,711.45	303,804.10
营业税金及附加	9	16,386,112.25	4,774,042.98	其中:非流动资产处置损失	30	-	
销售费用	10	16,465.00	24,300.00	非货币性资产交换损失(非货币性交易损失)	31	-	
管理费用	11	2,627,223.22	14,764,111.35	债务重组损失	32	-	
其中:业务招待费	12	-		四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	33	114,212,631.24	384,152,929.01
研究与开发费	13	-		减:所得税费用	34	28,553,157.81	93,238,580.73
财务费用	14	-3,809,640.91	42,911,891.10	加:未确认的投资损失	35	-	
其中:利息支出	15	-	-	五、净利润(净亏损以“-”号填列)	36	85,659,473.43	290,914,348.28
利息收入	16	-		减:少数股东损益	37	-	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	17	-		六、归属于母公司所有者的净利润	38		
资产减值准备	18	-	4,760,228.00	七、每股收益:	39		
其他	19	-		(一)基本每股收益	40		
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	20	-	48,407,100.00	(二)稀释每股收益	41		
投资收益(损失以“-”号填列)	21	-	11,267,490.11		42		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:王莹

# 现金流量表

2016年6月

编制单位:内江投资控股集团有限公司(本部)

单位:元

项 目	行次	本期金额	项 目	行次	本期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1		取得了子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	157,780.00	支付其他与投资活动有关的现金	22	132,000,000.00
收到的税费返还	3	-	投资活动现金流出小计	23	1,335,607,046.64
收到的其他与经营活动有关的现金	4	1,721,064,740.55	投资活动产生的现金流量净额	24	-1,335,607,046.64
经营活动现金流入小计	5	1,721,222,520.55	三、筹资活动产生的现金流量:	25	
购买商品、接受劳务支付的现金	6		吸收投资所收到的现金	26	2,200,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	2,435,866.05	其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	-
支付的各项税费	8	56,466,215.36	取得借款收到的现金	28	1,153,710,000.00
支付的其它与经营活动有关现金	9	1,383,095,073.28	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	9,130,000.00
经营活动现金流出小计	10	1,441,997,154.69	筹资活动现金流入小计	30	3,362,840,000.00
经营活动产生的现金流量净额	11	279,225,365.86	偿还债务所支付的现金	31	-
二、投资活动产生的现金流量:	12		分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	32	212,371,896.52
收回投资所收到的现金	13		其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	33	-
取得投资收益所收到的现金	14		支付的其他与筹资活动有关的现金	34	431,069,879.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		筹资活动现金流出小计	35	643,441,775.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		筹资活动产生的现金流量净额	36	2,719,398,224.48
收到的其他与投资活动有关的现金	17		四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	
投资活动现金流入小计	18		五、现金及现金等价物净增加额	38	1,663,016,543.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	186,487,046.64	六、期初现金及现金等价物余额	39	425,910,958.48
投资支付的现金	20	1,017,120,000.00	七、期末现金及现金等价物余额	40	2,088,927,502.18

法定代表人:



主管会计机构负责人



会计机构负责人: 王 莹





# 所有者权益变动表

2016年6月

编制单位：内江投资控股集团有限公司（本部）

单位：元

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	710,000,000.00	-	8,697,265,230.11	-	-	-	1,674,147.14	1,410,007,323.21	10,818,946,700.46
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年年年初余额	710,000,000.00	-	8,697,265,230.11	-	-	-	1,674,147.14	1,410,007,323.21	10,818,946,700.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号	-	-	-	-	-	-	-	85,659,473.43	85,659,473.43
（一）净利润								85,659,473.43	85,659,473.43
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	85,659,473.43	85,659,473.43
（三）所有者投入和减少股本	-			-	-	-	-	-	-
1.所有者投入股本									-
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									-
2.对股东的分配									-
3.其他									-
（五）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									-
四、本年年末余额	710,000,000.00	-	8,697,265,230.11	-	-	-	1,674,147.14	1,495,666,796.64	10,904,606,173.89

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：王莹

合并资产负债表  
2016年6月

编制单位：内江兴资控股集团有限公司

单位：元

项 目	2016年6月末余额	2015年末余额	项 目	2016年6月末余额	2015年末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,913,413,531.73	1,641,003,920.90	短期借款	395,400,000.00	405,800,000.00
结算备付金	-	0.00	向中央银行借款	-	-
拆出资金	-	0.00	吸收存款及同业存放	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,700,000.00	0.00	拆入资金	-	-
应收票据	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
应收账款	1,116,482,892.64	677,580,181.40	应付票据	-	-
预付款项	132,571,141.65	191,752,419.19	应付账款	479,804,851.25	393,005,730.21
应收保费	-	-	预收款项	161,639,733.55	162,515,913.03
应收分保账款	-	-	卖出回购金融资产款	-	-
应收分保合同准备金	-	-	应付手续费及佣金	-	-
应收利息	-	-	应付职工薪酬	1,811,692.83	2,776,620.28
应收股利	-	-	应交税费	372,794,053.47	339,728,083.51
其他应收款	4,418,733,513.07	3,593,690,381.95	应付利息	79,355,876.71	120,740,876.71
买入返售金融资产	-	-	应付股利	-	-
存货	4,100,019,696.38	4,245,859,086.54	其他应付款	1,691,241,606.49	1,392,714,895.16
划分为持有待售的资产	-	-	应付分保账款	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	保险合同准备金	-	-
其他流动资产	618,594,426.25	822,904,609.00	代理买卖证券款	-	-
	-	-	代理承销证券款	-	-
	-	-	划分为持有待售的负债	-	-
流动资产合计	14,307,545,201.72	11,172,790,598.98	一年内到期的非流动负债	-	-
	-	-	其他流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产：			流动负债合计	3,202,047,814.30	2,837,282,119.20
发放贷款及垫款	-	-	非流动负债：		
可供出售金融资产	1,217,581,785.17	1,168,581,785.17	长期借款	3,980,910,000.00	2,834,200,000.00
持有至到期投资	934,850,000.00	0.00	应付债券	4,919,841,920.74	2,759,191,920.74
长期应收款	646,757,640.00	646,757,640.00	长期应付款	175,320,864.48	362,560,000.00
长期股权投资	684,852,608.60	684,852,608.60	专项应付款	3,160,854,537.13	2,582,053,426.67
投资性房地产	2,102,983,371.85	2,099,420,000.00	预计负债	-	-
固定资产	3,931,445,553.20	3,938,752,439.25	递延收益	-	-
在建工程	1,981,250,318.86	1,882,527,139.68	递延所得税负债	12,101,775.00	12,101,775.00
工程物资	-	-	其他非流动负债	-	-
固定资产清理	40,860.40	40,860.40	非流动负债合计	12,249,029,097.35	8,550,107,122.41
生产性生物资产	-	-	负债合计	15,451,076,911.65	11,387,389,241.61
油气资产	-	-	所有者权益(或股东权益)：		
无形资产	645,104,255.25	660,218,639.07	实收资本(股本)	710,000,000.00	710,000,000.00
开发支出	-	-	其他权益工具	-	-
商誉	5,091,071.29	5,091,071.29	资本公积	8,692,773,654.27	8,664,558,530.08
长期待摊费用	1,534,109.52	580,443.26	减：库存股	-	-
递延所得税资产	10,429,853.72	10,429,853.72	其他综合收益	-	-
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00	专项储备	-	-
	-	-	盈余公积	1,686,367.52	1,686,367.52
	-	-	一般风险准备	-	-
非流动资产合计	12,311,921,427.86	11,247,252,480.44	未分配利润	1,740,341,372.50	1,633,264,671.93
	-	-	外币报表折算差额	-	-
	-	-	归属于母公司所有者权益合计	11,144,801,394.29	11,009,509,569.53
	-	-	少数股东权益	23,588,323.64	23,144,268.28
	-	-	所有者权益(或股东权益)合计	11,168,389,717.93	11,032,653,837.81
资产总计	26,619,466,629.58	22,420,043,079.42	负债和所有者权益(或股东权益)总计	26,619,466,629.58	22,420,043,079.42

法定代表人：

6110015000080

主管会计工作负责人：

5110115011545

会计机构负责人：王 宇



合并利润表  
2016年6月

编制单位：内江投资控股集团有限公司

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度
一、营业总收入	504,709,535.97	862,816,564.33
其中：营业收入	504,709,535.97	862,816,564.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	447,415,067.20	878,196,935.06
其中：营业成本	398,878,472.58	700,085,505.53
利息支出		
营业税金及附加	24,260,479.50	25,407,075.97
销售费用	1,996,500.36	4,261,438.45
管理费用	17,721,369.19	77,452,150.99
财务费用	4,558,245.57	65,369,872.36
资产减值损失		5,620,891.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		48,407,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,630,631.23	41,270,731.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,925,100.00	74,297,460.31
□ 加：营业外收入	79,329,583.63	345,589,860.61
其中：政府补助		0.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	610,090.56	19,058,862.89
其中：非流动资产处置损失		-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,644,593.07	400,828,458.03
减：所得税费用	32,123,837.14	98,609,696.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,520,755.93	302,218,761.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	107,076,700.57	299,738,949.92
少数股东损益	444,055.36	2,479,811.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：王 芳

合并现金流量表

2016年6月

编制单位：内江投资控股集团有限公司

单位：元

项 目	行次	本期金额	项 目	行次	本期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	44,807,883.61	支付其他与投资活动有关的现金	22	262,378,259.43
收到的税费返还	3	-	投资活动现金流出小计	23	1,810,534,362.22
收到的其他与经营活动有关的现金	4	2,441,326,062.83	投资活动产生的现金流量净额	24	-1,449,388,517.49
经营活动现金流入小计	5	2,486,133,946.44	三、筹资活动产生的现金流量：	25	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	41,378,903.49	吸收投资所收到的现金	26	2,211,957,598.73
支付给职工以及为职工支付的现金	7	11,008,609.76	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	-
支付的各项税费	8	73,732,382.75	取得借款收到的现金	28	1,472,530,000.00
支付的其它与经营活动有关现金	9	1,692,315,617.33	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	89,727,687.76
经营活动现金流出小计	10	1,818,435,513.33	筹资活动现金流入小计	30	3,774,215,286.49
经营活动产生的现金流量净额	11	667,698,433.11	偿还债务所支付的现金	31	239,200,000.00
二、投资活动产生的现金流量：	12		分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	32	254,217,829.45
收回投资所收到的现金	13	14,028,100.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33	-
取得投资收益所收到的现金	14	7,155,865.23	支付的其他与筹资活动有关的现金	34	607,537,761.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	筹资活动现金流出小计	35	1,100,955,591.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	筹资活动产生的现金流量净额	36	2,673,259,695.21
收到的其他与投资活动有关的现金	17	339,961,879.50	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	
投资活动现金流入小计	18	361,145,844.73	五、现金及现金等价物净增加额	38	1,891,569,610.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	511,786,102.79	六、期初现金及现金等价物余额	39	1,350,283,920.90
投资支付的现金	20	1,036,370,000.00	七、期末现金及现金等价物余额	40	3,241,853,531.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：王莹



# 合并股东权益变动表

2016年6月

编制单位：内江投资控股集团有限公司

单位：元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权 益工具	资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	710,000,000.00	0.00	8,664,558,530.08	0.00	0.00	0.00	1,686,367.52	1,633,264,671.93	23,144,268.28	11,032,653,837.81
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
二、本年年初余额	710,000,000.00	0.00	8,664,558,530.08	0.00	0.00	0.00	1,686,367.52	1,633,264,671.93	23,144,268.28	11,032,653,837.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	28,215,124.19	0.00	0.00	0.00	0.00	107,076,700.57	444,055.36	135,735,880.12
（一）净利润								107,076,700.57	444,055.36	107,520,755.93
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,076,700.57	444,055.36	107,520,755.93
（三）所有者投入和减少股本	0.00	0.00	28,215,124.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,215,124.19
1.所有者投入股本										0.00
2.股份支付计入股东权益的金额										0.00
3.其他			28,215,124.19							28,215,124.19
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										0.00
2.对股东的分配										
3.其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本										0.00
2.盈余公积转增股本										0.00
3.盈余公积弥补亏损										0.00
4.其他										0.00
四、本年年末余额	710,000,000.00	0.00	8,692,773,654.27	0.00	0.00	0.00	1,686,367.52	1,740,341,372.50	23,588,323.64	11,168,389,717.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：王莹

# 内江投资控股集团有限公司

## 财务报表附注

（本半年报未经审计）

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 1. 公司的基本情况

根据内江市人民政府“内府函[2008]37号”《内江市人民政府关于授权内江市政府国有资产监督管理委员会组建内江投资控股集团有限公司的通知》，内江投资控股集团有限公司（以下简称“本集团”或“本公司”）于2008年7月8日成立。本公司是由内江市政府国有资产监督管理委员会投资组建的国有独资有限责任公司，营业执照注册号为511000000011717。公司地址：内江市东兴区太白路69号；法定代表人：何欣。注册资本71,000万元；本公司经营期限为长期。

经营范围：对城市基础设施、市政设施建设、交通、水务、能源、旅游、金融、信息产业、农业、商业、矿产资源开发投资及经营管理；土地整理；房地产开发、经营（凭资质证书经营）。

### 2. 财务报表编制基础

#### 2.1 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。除某些金融工具和投资性房地产外，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。

#### 2.2 持续经营

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。

### 3. 会计政策、会计估计和前期差错

#### 3.1 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表及附注符合财政部企业会计准则及相关补充规定的要求，真实、完整地反映了本集团2016年6月30日的合并及公司的财务状况以及2016年上半年的合并及公司经营成果和2016年上半年的合并及公司现金流量等有关信息。

### **3.2 会计期间**

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### **3.3 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **3.4 记账本位币**

本集团以人民币为记账本位币。

### **3.5 记账基础和计价原则**

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、生物资产等以公允价值计量；投资性房地产采用成本模式计量，只有存在确凿证据表明投资性房地产的公允价值计量能够持续可靠取得的，才可以用公允价值模式计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与未来现金流量的现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### **3.6 编制现金流量表时现金等价物的确定标准**

本集团以持有期限短（一般是指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、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

本集团现金及现金等价物包括：现金、银行存款、其他货币资金。

### **3.7 外币交易的折算**

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。

期末将外币账户中的外币余额按期末市场汇率（中间价）及套算汇率进行调整，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期财务费用。

### **3.8 金融工具的确认和计量**

#### **1. 金融工具的确认依据**

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

## 2. 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

## 3. 金融资产和金融负债的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益

（4）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。



B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

（2）金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 6. 金融资产减值准备计提方法

##### （1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率）,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

## （2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、（九）。

## （3）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,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。

## （4）其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

### 3.9 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为0.5%。但本集团内公司之间的应收款项、项目贷款、托管资产不计提坏账准备。

### 3.10 存货核算方法

#### 1. 存货的分类：

存货分类为原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、消耗性生物资产、已完工未结算建造合同、在途物资、储备土地、开发成本、开发间接费用等。

#### 2. 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，成本包括采购成本、加工成本和其他成本。公司在确定发出存货的成本时，采用移动加权平均法。

低值易耗品采用一次摊销法、包装物采用一次摊销法。

#### 3. 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

#### 4. 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照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；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，则合并计提存货跌价准备。

以前期间减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

### 3. 11 长期投资核算方法

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2. 长期股权投资的初始计量

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资

的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

### 3. 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，本公司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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- ①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 4. 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明长期股权投资可能发生了减值：

- （1）长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权

投资预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

(4) 其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额，可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提长期股权投资减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资的减值准备按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》有关规定确认和计量。

### 3. 12 投资性房地产的确认和计量

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，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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值计量的投资性房地产，本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

公司期末对投资性房地产进行减值测试，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，在以后

会计期间不得转回。

### 3. 13 固定资产计价及折旧核算方法

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

公司根据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。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-30	3%-5%	3.17%-19.4%
机器设备	10-20	3%-5%	4.75%-9.7%
办公设备	3-5	3%-5%	19%-32.33%
运输设备	4-8	3%-5%	11.88%-24.25%
其他设备	3-10	3%-5%	9.5%-32.33%

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **3. 14 在建工程核算方法**

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **3. 15 无形资产核算方法**

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

内部研究开发项目在研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目在开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。在开发阶段的资本化支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。



使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **3. 16 商誉**

商誉为在购买日或取得日，非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

### **3. 17 长期待摊费用核算方法**

（1）长期待摊费用确认标准为：已经支付，摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

（2）长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内平均摊销。

### **3. 18 应付债券核算方法**

公司为筹集（长期）资金而发行的债券，在应付债券中按“面值”、“利息调整”、“应计利息”等进行明细核算。发行债券时，按债券票面金额，贷记“面值”。存在折价或溢价的，借记或贷记“利息调整”。应付债券按摊余成本计量，折价或溢价采用实际利率法进行摊销，计入相关成本、费用。

### **3. 19 借款费用核算方法**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### 3. 20 应付职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

#### 1. 以股份为基础的薪酬

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本

或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2. 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

## 3. 其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

### 3. 21 预计负债

因对外提供担保、未决诉讼等事项形成的某些现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益的流出，在该支出金额能够可靠计量时，确认为预计负债。预计负债按照以前年度的相关经验以最佳估计金额入账。因对外提供担保、未决诉讼等事项形成的某些现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益的流出，在该支出金额能够可靠计量时，确认为预计负债。预计负债按照以前年度的相关经验以最佳估计金额入账。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认的预计负债的账面价值。

### 3. 22 收入确认原则

收入是在经济利益能够流入本集团，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

#### 1. 商品销售收入：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认实现收入。

房地产销售在房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付

的房款时确认销售收入的实现。

2. 建造合同收入：

①建造合同已完成，并办理移交手续；相应的建造成本能够可靠地估计时确认收入。

②建造合同的结果不能可靠地估计，分以下情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认合同成本在其发生时确认为费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

③合同预计总成本将超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

3. 提供劳务收入：

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入。

②劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

4. 让渡资产使用权收入：

让渡无形资产，以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

### 3. 23 政府补助

政府补助，是指从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本集团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。

本集团已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 3. 24 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 公司作为承租人

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

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 3. 25 所得税的会计处理方法

#### 1. 公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

2. 所得税汇算清缴方式：按年计算，分季预缴，季度终了后15日内预缴，年度终了后5个月内汇算清缴。

### 3. 26 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值份额计量。合并方取得的净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 3. 27 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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股东权益项下单独列示。

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

### 3. 28 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 1. 会计政策变更

无。

#### 2. 会计估计变更

无。

#### 3. 重大前期差错更正事项

无。

### 4. 税费

主要税种	税率	计税基础
1、增值税	17%、13%、6%、3%	销售商品收入等
2、营业税	3%、5%	交通运输业、租赁收入、其他服务收入
3、城建税	7%	应交流转税

4、教育费附加	3%	应交流转税
5、地方教育费附加	2%	应交流转税
6、企业所得税	15%、25%	应纳税所得额
7、房产税	1.2%、12%	房产原值、租赁收入
8、土地使用税	4-12 元/平方米	土地面积

其他税项按相关规定执行。



## 5. 企业合并及合并财务报表

## 5. 1 2016年6月30日纳入合并范围子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	持股比例%	享有的表决权%	投资额(元)	取得方式
1	内江市国有资产经营管理有限责任公司	2	有限公司	内江	资产管理	100,000,000.00	100.00	100.00	456,932,813.50	企业合并
2	内江嘉宏城建集团有限公司	2	有限公司	内江	房地产	160,330,000.00	93.76	93.76	223,552,379.39	企业合并
3	内江市天润投资管理有限公司	2	有限公司	内江	投资	30,000,000.00	100.00	100.00	146,896,232.51	企业合并
4	四川内江交通投资开发有限责任公司	2	有限公司	内江	地产	200,000,000.00	100.00	100.00	2,225,115,192.21	企业合并
5	内江川海商贸有限公司	2	有限公司	内江	商贸	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	企业合并
6	内江市力信置业有限公司	2	有限公司	内江	置业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,561,850.77	购买股权
7	内江联合产权交易所有限公司	3	有限公司	内江	产权交易	10,000,000.00	64.00	64.00	6,400,000.00	企业合并
8	内江市和正资产管理有限公司	3	有限公司	内江	资产管理	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	企业合并
9	内江市绿禾粮油食品有限公司	3	有限公司	内江	食品加工	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	企业合并
10	内江市国鑫股权投资基金管理有限公司	3	有限公司	内江	投资管理	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	企业合并
11	内江嘉宏物业管理有限公司	3	有限公司	内江	物业管理	500,000.00	93.76	93.76	468,800.00	企业合并
12	内江市天逸广告传媒有限公司	3	有限公司	内江	广告	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	企业合并
13	内江市天润商贸有限公司	3	有限公司	内江	商贸	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	企业合并

## 5. 2 股权比例超过半数未纳入合并范围的原因

企业名称	持股比例	注册资本 (万元)	投资额(万元)	未纳入合并范围原因
内江市水务有限责任公司	100.00%	2,000.00	8,363.47	无实质性控制权
内江方向集成电路有限责任公司	61.63%	1,960.00	五家单位合计投资成本 0	已进入清算程序
内江方向建设工程有限公司	100.00%	1,000.00		已进入清算程序
深圳市方向科技有限公司	99.55%	18,000.00		已进入清算程序
内江方向液晶显示设备有限公司	40.00%	25,000.00		已进入清算程序
内江方向塑料制品有限公司	100.00%	600.00		已进入清算程序
四川省信托投资公司	100.00%	2,145.00	2,145.00	已进入清算程序
内江坤鑫纺织有限责任公司	100.00%	100.00	100.00	已进入清算程序

注1：根据2009年12月内江市政府国有资产监督管理委员会《关于调整内江市供排水总公司管理权限的通知》，内江市供排水总公司由内江国资委直接管理，本公司暂不履行管理职责。

注2：内江市水务有限责任公司为原内江市供排水总公司改制后更名的公司名称。

注3:2011年9月，本公司下属的内江市国有资产经营管理有限责任公司投资50万元组建内江市和正资产管理有限公司。2011年11月1日，内江市和正资产管理有限公司在产权交易市场，通过竞拍成功收购四川方向光电股份有限公司六家子公司股权，其中收购的股权包括内江方向集成电路有限责任公司61.63%的股权、内江方向建设工程有限公司100%的股权、深圳市方向科技有限公司99.55%的股权、内江方向液晶显示设备有限公司40%的股权、内江方向塑料制品有限公司100%的股权、四川方向光电国际贸易有限公司100%的股权，上述六家公司股权打包成交价157.35万元。

根据内江市国有资产经营管理有限责任公司文件《内江市国有资产经营管理有限责任公司关于组建内江市和正资产管理有限公司的请示》（内国资司[2011]58号）以及内江投资控股集团有限公司文件《关于内江市国有资产经营管理有限责任公司组建内江市和正资产管理有限公司的批复》（内投控[2011]101号）文件精神，内江市和正资产管理有限公司成立的目的即是收购上述公司的股权，收购上述公司股权的目的，即是对上述六家公司实施清算管理，以配合四川方向光电股份有限公司破产清算的稳步推进。

根据内江投资控股集团有限公司文件《关于内江市和正资产管理有限公司关于液晶、塑料等六家子公司申请破产清算的批复》（内投控[2012]163号）文件精神，上述六家子公司已全部进入清算程序。

由于上述被收购公司截止2012年12月31日已进入清算程序，故本公司对上述公司的股权按成本法进行核算，并且未纳入合并报表范围，其中四川方向光电国际贸易有限公司于2014年度注销。

注4：由于四川省信托投资公司在2003年进入清算程序，故本公司对四川省信托投资公司按成本法进行核算，未纳入合并报表范围。

注5:根据“内江市国有资产监督管理委员会关于对内江坤鑫纺织有限责任公司破产的批复”内国

资委（2014）137号文件，内江坤鑫纺织有限责任公司于2014年11月20日正式进入破产清算程序。故自2014年11月20日起，本公司不再将内江坤鑫纺织有限责任公司纳入合并范围。

### 5.3 报告期内不再纳入合并范围的子公司

本期无此情况。

### 5.4 作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体

本期无此情况。

### 5.5 出售或购买子公司对公司的影响

本期无此情况。

### 5.6 未合并子公司情况

子公司名称	经营状况	资产总额 (万元)	负债总额(万元)	净利润(万元)
内江市水务有限责任公司(合并报表)	正常	85,365.92	53,384.32	1,198.66
内江华润燃气有限公司(合并报表)	正常	41,665.48	18,642.84	1,017.62
内江坤鑫纺织有限责任公司	清算	29.01	3313.30	-114.83
内江方向集成电路有限责任公司	清算	5,485.25	6,464.38	停业
内江方向建设工程有限公司	清算	339.79	1,044.86	停业
深圳市方向科技有限公司	清算	4,870.59	13,220.46	停业
内江方向液晶显示设备有限公司	清算	22,595.07	61,488.77	停业
内江方向塑料制品有限公司	清算	972.29	1,189.40	停业
合计		161,323.40	158,748.33	2101.45

注：四川省信托投资公司已进行清算程序，清算组未编制相应的财务报表。

### 5.7 各重要子公司少数股东权益、损益情况

单位名称	2016 年 6 月末情况		2015 年情况	
	少数股东权益	少数股东损益	少数股东权益	少数股东损益
内江嘉宏城建集团有限公司	18,692,210.66	157,906.11	18,534,304.55	1,874,326.28
内江联合产权交易所有限公司	4,896,112.98	286,149.25	4,609,963.73	605,485.18
合计	23,588,323.64	444,055.36	23,144,268.28	2,479,811.46

## 6. 合并会计报表重要项目的说明

### 6.1 货币资金

#### (1) 明细情况

项目	2016 年 6 月末数	期初数
现金	1,450,252.88	979,707.81
银行存款	3,911,993,278.85	1,640,024,213.09
其他货币资金		
合计	3,913,443,531.73	1,641,003,920.90

(2) 截止2016年6月30日，本公司用于质押的银行存款为680,720,000.00元。

(3) 截止2016年6月30日，购入以公允价值计量的金融理财产品770万元。

## 6. 2 应收账款

(1) 截止2016年6月30日，应收账款余额1,116,482,892.64元，其中主要欠款单位金额合计1,116,167,958.22元，占期末账面余额的99.97%。

单位名称	2016 年 6 月末 金额	占比	款项内容	一年以上的金 额
内江市财政局	847,132,881.34	75.88%	土地转让收入、工程 结算收入	129,889,400.00
内江市经开区管委会财政局	219,556,371.88	19.67%	工程结算收入	
四川浦发置业有限公司	47,569,511.00	6.99%	滨江东路土地款及 燃气工程款	47,569,511.00
内江开发区管委会	1,909,194.00	0.28%	往来款	1,909,194.00
合计	1,116,167,958.22	99.97%		

(2) 截止2016年6月30日，本账户余额中无持本集团5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

(3) 报告期内未发生坏账核销的应收账款。

## 6. 3 预付款项

(1) 截止2016年6月30日，预付账款余额132,571,141.65元，其中主要欠款单位金额合计131,898,900.00元，占期末账面余额的99.49%。

序号	单位名称	2016 年 6 月末 金额	占比	款项内容	一年以上的金 额
1	内江新鸿路业发展有限公司	58,898,900.00	44.43%	工程款	58,898,900.00
2	内江建工集团有限责任公司	50,000,000.00	37.72%	工程款	
3	自贡市第一建筑工程公司	23,000,000.00	17.35%	工程款	
	合计	131,898,900.00	99.49%		

(2) 截止2016年6月30日，本账户无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

## 6. 4 其他应收款

(1) 截止2016年6月30日，其他应收款余额4,418,733,513.07元，其中主要欠款单位或个人

金额合计2,968,128,914.15元，占期末账面余额的67.17%。

单位名称	2016 年 6 月末 金额	占比	款项内容	一年以上的金 额
内江市财政局	1,477,287,801.47	33.43%	往来款	1,318,915,609.69
内江市交通运输局	469,968,112.68	10.64%	往来款	65,000,000.00
内江新城建设中心组团指挥部办公室	257,680,000.00	5.83%	往来款	130,680,000.00
内江市国有资产监督管理委员会	230,000,000.00	5.21%	往来款	230,000,000.00
工业集中区项目	205,000,000.00	4.64%	往来款	191,428,659.72
四川兴程建设投资有限公司	160,093,000.00	3.62%	往来款	150,093,000.00
内江市棚户区改造领导小组办公室	108,100,000.00	2.45%	往来款	
内江市国土资源储备中心	60,000,000.00	1.36%	往来款	
合计	2,968,128,914.15	67.17%		

(2) 截止2016年6月30日，应收股东单位内江市国有资产监督管理委员会230,000,000.00元，占其他应收款总额的比例为5.21%。

(3) 截止2016年6月30日，本公司用于质押的其他应收款为20,500万元。

(4) 报告期内未发生坏账核销的其他应收款。

## 6. 5 存货

### (1) 存货类别

类别	2016 年 6 月末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	4,064,300.00		4,064,300.00	
库存商品	28,965,340.18	108,000.00	36,603,566.46	108,000.00
储备土地	3,087,946,174.48		3,087,946,174.48	
开发成本	937,204,481.55		1,081,166,269.46	
开发间接费用	41,947,400.17		36,186,776.14	
合计	4,100,127,696.38	108,000.00	4,245,967,086.54	108,000.00
存货净额	4,100,019,696.38		4,245,859,086.54	

(2) 截至2016年6月30日，存货中待开发土地，面积共计534,611.80平方米，用地性质均为出让地，用途为商业、住宅，已全部办理了国有土地使用权证，明细如下：

序号	土地使用权编号	土地 使用 类型	土地用途	面积(m²)	账面价值	截至 2016 年 6 月末 是否抵 押
1	内市国用(2012)第 002815 号	出让	商、住宅用地	36,858.51	151,160,000.00	否
2	内市国用(2012)第 002816 号	出让	商、住宅用地	8,041.00	32,980,000.00	否

3	内市国用(2012)第 002817 号	出让	商、住宅用地	16,899.00	69,300,000.00	否
4	内市国用(2012)第 002818 号	出让	商、住宅用地	12,698.45	54,104,894.48	否
5	内市国用(2012)第 002819 号	出让	商、住宅用地	2,604.04	10,680,000.00	否
6	内市国用(2012)第 002820 号	出让	商、住宅用地	175,007.00	697,032,780.00	否
7	内市国用(2012)第 002835 号	出让	商、住宅用地	95,203.80	862,728,500.00	否
8	内市国用(2011)第 12500 号	出让	商、住宅用地	187,300.00	1,209,960,000.00	是
	合计			534,611.80	3,087,946,174.48	

## (3) 存货分类跌价准备

存货种类	期初数	本期计提	本期转销	2016 年 6 月末数
库存商品	108,000.00			108,000.00
合计	108,000.00			108,000.00

## 6. 6 其他流动资产

项目	2016 年 6 月末数	期初数
委托贷款	618,594,426.25	630,904,609.00
理财产品		192,000,000.00
合计	618,594,426.25	822,904,609.00

## 6. 7 可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	2016 年 6 月末数	期初数
可供出售债券		
可供出售权益工具	1,217,581,785.17	1,168,581,785.17
其他		
合 计	1,217,581,785.17	1,168,581,785.17
减：可供出售金融资产减值准备		
净 额	1,217,581,785.17	1,168,581,785.17

## (2) 按成本计量的可供出售金融资产

项目	持股比例	初始投资成本	2016 年 6 月末数	期初数
川南城际铁路有限责任公司	5.00%	20,250,000.00	70,250,000.00	20,250,000.00
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	17.96%	996,403,670.00	996,403,670.00	996,403,670.00
四川省隆昌县四海发展实业有限公司	3.28%	800,000.00	800,000.00	800,000.00
四川归连铁路有限公司	5.00%	17,250,000.00	17,250,000.00	17,250,000.00

宏信证券有限责任公司	2.90%	28,980,623.84	28,980,623.84	28,980,623.84
托普软件股份有限公司	0.23%	532,000.00	532,000.00	532,000.00
内江兴隆村镇银行	10.00%	20,213,052.33	20,213,052.33	21,213,052.33
四川南方高速公路股份有限公司	0.20%	1,500,438.00	1,500,438.00	1,500,438.00
川南高等级公路股份公司	3.00%	10,527,020.00	10,527,020.00	10,527,020.00
中国浦发机械工业股份有限公司	0.01%	64,981.00	64,981.00	64,981.00
四川省信用再担保有限公司	4.00%	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
内江市市中区农村信用合作联社	6.74%	51,060,000.00	51,060,000.00	51,060,000.00
合计		1,167,581,785.17	1,217,581,785.17	1,168,581,785.17

### 6.8 持有至到期投资

项目	2016 年 6 月末数	期初数
四川四通建筑集团有限公司汉安还房项目	45,000,000.00	
大千路北延线及北环线安置还房	75,000,000.00	
2016 年度新城范围内征地拆迁	272,090,000.00	
内江高铁站前综合配套设施	54,000,000.00	
川威城西工业园区标准厂房及安置还房	30,000,000.00	
临江花园二期安置还房	10,000,000.00	
临江花园保障性住房一期	10,000,000.00	
平安公园动迁安置还房	80,000,000.00	
四川梓潼宫药业土地收储	40,000,000.00	
德元药业	10,000,000.00	
凤凰集团	10,000,000.00	
内江市纪委基地建设	20,000,000.00	
内江市南美路沱江大桥加宽改造工程	50,000,000.00	
内江市南美路沱江大桥加快改造征地拆迁	60,000,000.00	
内江市监管中心建设	25,000,000.00	
内江战训基地建设	18,000,000.00	
2016 年度城市生活垃圾焚烧发电项目	40,000,000.00	
文英街劳动巷棚改	30,000,000.00	
西南再生资源产业基地建设	30,000,000.00	
红牌路还房	15,000,000.00	
2016 待安置户过渡项目	10,760,000.00	
合计	934,850,000.00	

### 6.9 长期应收款

项目	2016 年 6 月末数	期初数
内江经济开发区管理委员会	8,024,040.00	8,024,040.00
内江华诚棉纺织厂破产清算组	56,233,600.00	56,233,600.00
内江市水务有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
内江市污水处理厂	2,500,000.00	2,500,000.00
国资委	10,000,000.00	10,000,000.00
内江建工有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00
内江新城建设中心组团指挥部办公室	170,000,000.00	170,000,000.00
内江市安居工程建设开发有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
内江市住房和城乡建设局	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	646,757,640.00	646,757,640.00

注：根据内府阅[2008]82号，长期应收内江华诚棉纺织厂破产清算组的款项，如清算组无法归还本集团借款，将由国资委补助资金归还。

## 6. 10 长期股权投资

### （1）长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
对子公司投资	106,084,670.97			106,084,670.97
对合营企业投资				
对联营企业投资	598,917,937.63			598,917,937.63
小计	705,002,608.60		0.00	705,002,608.60
减长期股权投资减值准备	20,150,000.00			20,150,000.00
合计	684,852,608.60		0.00	684,852,608.60



## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	2016 年 6 月末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计		575,934,815.17	705,002,608.60		705,002,608.60			20,150,000.00		
一、子公司										
1、内江坤鑫纺织有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%	1,000,000.00		
2、内江市水务有限责任公司(最初名字内江市自来水公司、后更名内江市供排水总公司)	成本法	83,634,670.97	83,634,670.97		83,634,670.97	100.00%	100.00%			
3、四川省信托投资公司内江办事处	成本法	21,450,000.00	21,450,000.00		21,450,000.00	100.00%	100.00%			
4、内江方向集成电路有限责任公司	成本法					100.00%	100.00%			
5、内江方向建设工程有限公司	成本法					100.00%	100.00%			
6、深圳市方向科技有限公司	成本法					100.00%	100.00%			
7、内江方向液晶显示设备有限公司	成本法					100.00%	100.00%			
8、内江方向塑料制品有限公司	成本法					100.00%	100.00%			
二、合营公司										
三、联营企业										
1、四川兴程建设投资有限公司	权益法	40,020,000.00	50,370,263.70		50,370,263.70	20.00%	20.00%			
2、内江乘风快车有限	权益法	2,860,573.20	7,966,419.72		7,966,419.72	36.29%	36.29%			

公司										
3、资中县渝州路桥发展有限责任公司	权益法	4,000,000.00	39,880,300.21		39,880,300.21	40.00%	40.00%			
4、内江市农业产业化中小企业担保有限公司	权益法	62,891,179.67	68,312,093.90		68,312,093.90	26.76%	26.76%			
5、华润燃气有限公司	权益法	63,243,671.33	110,604,415.74		110,604,415.74	49.00%	49.00%			
6、内江市农业融资担保有限公司	权益法	25,000,000.00	26,056,670.51		26,056,670.51	25.00%	25.00%			
7、内江乘风投资有限公司	权益法	1,814,720.00	14,253,033.39		14,253,033.39	36.29%	36.29%			
8、四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	权益法	66,720,000.00	67,082,367.24		67,082,367.24	22.24%	22.24%			
9、内江新鸿路业发展有限公司	成本法	38,300,000.00	38,300,000.00		38,300,000.00	40.00%	40.00%	19,150,000.00		
10、内江市经开区金坤小额贷款有限公司	权益法	165,000,000.00	176,092,373.22		176,092,373.22	33.00%	33.00%			

注1：2011年11月1日，本公司二级子公司内江市和正资产管理有限公司在产权交易市场，通过竞拍收购内江方向集成电路有限责任公司61.63%的股权、内江方向建设工程有限公司100%的股权、深圳市方向科技有限公司99.55%的股权、内江方向液晶显示设备有限公司40%的股权、内江方向塑料制品有限公司100%的股权、四川方向光电国际贸易有限公司100%的股权，上述六家公司股权打包成交价157.35万元。根据内投控【2012】163号关于申请破产清算的批复，上述六家公司已全部进行清算程序，由于四川方向光电国际贸易有限公司在2014年度注销，其他5家公司按照购买日价格进行分配后的原值为零。

注2：本公司的联营公司内江新鸿路业发展有限公司之前亏损严重，已按账面投资额的50%计提了减值准备。

注3：本公司的子公司内江坤鑫纺织有限责任公司进入清算程序，自2014年起不再纳入合并范围，并对该项长期股权投资全额计提减值准备。

注：公司不存在终止经营的净利润

## 6. 11 投资性房地产

### (1) 投资性房地产

类别	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
1) 原价				
房屋建筑物		3,654,740.36		3,654,740.36
土地使用权	2,099,420,000.00			2,099,420,000.00
原价合计	2,099,420,000.00	3,654,740.36		2,103,074,740.36
2) 累计折旧和累计摊销				
房屋建筑物		91,368.51		91,368.51
土地使用权				
累计折旧和累计摊销合计		91,368.51		91,368.51
3) 投资性房地产减值准备				
房屋建筑物				
土地使用权				
减值准备累计金额				
4) 投资性房地产账面价值				
房屋建筑物		3,563,371.85		3,563,371.85
土地使用权	2,099,420,000.00		0.00	2,099,420,000.00
合计	2,099,420,000.00	3,563,371.85	0.00	2,102,983,371.85

(2) 土地使用权为白马镇6宗土地，期末经开元资产评估有限公司进行评估并出具“开元评报字[2016]第042号”评估报告，评估价值为2,099,420,000.00元。

(3) 截止2016年6月30日，本公司用于抵押的投资性房地产为2,019,140,000.00元。

## 6. 12 固定资产

### (1) 类别

类别	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
1) 固定资产原价				
房屋及建筑物	225,292,630.99		3,654,740.36	221,637,890.63
机器设备	5,067,422.24			5,067,422.24
办公设备	3,503,724.84			3,503,724.84
运输设备	5,636,034.64			5,636,034.64
专用设备	2,808,740.05			2,808,740.05
路、桥	4,153,469,934.94			4,153,469,934.94
其他设备	2,955,670.00			2,955,670.00
原价合计	4,398,734,157.70	0.00	3,654,740.36	4,395,079,417.34
2) 累计折旧				

房屋及建筑物	50,278,633.90	2,752,032.00		53,030,665.90
机器设备	170,493.93	25,053.30		195,547.23
办公设备	1,595,479.74	263,500.56		1,858,980.30
运输设备	3,563,656.64	350,684.13		3,914,340.77
专用设备	1,085,327.46	80,054.03		1,165,381.49
路、桥	400,679,960.92			400,679,960.92
其他设备	2,608,165.86	180,821.67		2,788,987.53
累计折旧合计	459,981,718.45	3,652,145.69	0.00	463,633,864.14
3) 固定资产减值准备				
减值准备累计金额				
4) 固定资产账面价值				
房屋及建筑物	175,013,997.09			168,607,224.73
机器设备	4,896,928.31			4,871,875.01
办公设备	1,908,245.10			1,644,744.54
运输设备	2,072,378.00			1,721,693.87
专用设备	1,723,412.59			1,643,358.56
路、桥	3,752,789,974.02			3,752,789,974.02
其他设备	347,504.14			166,682.47
合计	3,938,752,439.25			3,931,445,553.20

(2) 截止2016年6月30日，无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备。

(3) 截止2016年6月30日，本公司用于抵押的固定资产为59,185,010.52元。

## 6. 13 在建工程

(1) 增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他转出	2016 年 6 月末数
内江市西林新区谢家河右岸基础设施建设 项目	80,263,095.28	7,535,983.69			87,799,078.97
西林大道北延 线道路工程项 目	109,300,716.31	70,779,661.81		94,602,902.03	85,477,476.09
汉安大道东延 线道路工程项 目	95,350,861.42	8,005,310.77			103,356,172.19
内江市本级保 障性住房建设 项目限价房	9,266,818.00	2,205,000.00			11,471,818.00
内江市本级保	314,228,434.00	7,542,150.00			138,806,940.76

障性住房建设项目公租房、城西工业园区(一期)安置房建设项目				182,963,643.24	
成渝高速公路内江服务区	364,726.50				364,726.50
羊子岩大桥建设工程	1,888,357.00				1,888,357.00
甜都隧道维修整治工程	3,009,771.40				3,009,771.40
内江至资中快速通道工程	807,812.00	1,000.00			808,812.00
四方块片区改造工程项目	9,468,338.41				9,468,338.41
内江市综合客运中心建设工程	2,900.00				2,900.00
成渝客专下穿通道工程	11,336,438.00	3,582,690.00			14,919,128.00
内江火车东站至城市过境高速快速通道工程	117,489,634.00	525,929.00			118,015,563.00
吴荣路快速通道工程	351,487.00	600.00			352,087.00
兴泸路快速通道工程	2,418,597.00	450.00			2,419,047.00
沱江五桥及连接线工程	16,846,848.17	1,018,091.30			17,864,939.47
S206 至 G321 刘家湾连接线工程	17,508,225.00	1,000.00			17,509,225.00
内江过境高速工程	3,561,515.94	1,089,341.20			4,650,857.14
活水公园改造项目	4,584,784.15	109,161.22			4,693,945.37
内江甜城湖清淤工程项目	16,517,183.36				16,517,183.36
玉峰道路工程项目	219,943.55	12,342.32			232,285.87
双雁小区动迁还房及基础设施建设项目	338,209,355.36	913,573.33			339,122,928.69
邓家坝安置还房项目	132,970,405.61	5,985,937.74			138,956,343.35
大千路北延线及北环线安置还房项目	375,845,496.15	14,763,523.57			390,609,019.72
谢家河西侧北环线一二段南	50,745,181.70	2,013,207.76			52,758,389.46

侧安置还房项目					
红牌路保障性住房	82,344,544.24	3,579,036.03			85,923,580.27
内江市金角巷道路工程	114,780.00	0			114,780.00
新六中改造项目	65,445,899.40	32,129,498.08			97,575,397.48
内江新入城线建设工程	1,051,455.00				1,051,455.00
内江南收费站	991,576.00	461,650.00			1,453,226.00
西林、北渡码头改造工程	1,677,650.00	170,000.00			1,847,650.00
大千号、甜城号画舫	2,122,365.00	1,314.00			2,123,679.00
五星小学项目	2,405,630.12	3,264,837.37			5,670,467.49
中小企业融资服务平台项目	5,824,732.90	44,709.35			5,869,442.25
红十字会备灾多功能中心办公楼项目	4,454,198.71	330,000.00			4,784,198.71
内江东收费站（樺木）	659,713.00	253,500.00			913,213.00
10.6 米画舫船	879,670.00				879,670.00
十号路与国道 321 线平交道口改建工程	998,000.00	6,007,488.00			7,005,488.00
省道 206 线内江城区过境段	1,000,000.00	950.00			1,000,950.00
内棉棚户户区改造工程		203,961,787.91			203,961,787.91
合计	1,882,527,139.68	376,289,724.45		277,566,545.27	1,981,250,318.86

#### 6. 14 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
1) 原价				
土地使用权	494,966,006.13			494,966,006.13
河道砂石开采经营权	301,640,000.00			301,640,000.00
电脑软件	295,000.00			295,000.00
其他-驻京办租期使用权	12,500,000.00			12,500,000.00
原价合计	809,401,006.13			809,401,006.13
2) 累计摊销额				
土地使用权	1,837,245.12	21,433.82		1,858,678.94

河道砂石开采经营权	145,792,666.67	15,082,000.00		160,874,666.67
电脑软件	123,883.43	10,950.00		134,833.43
其他-驻京办租期使用权	1,428,571.84	0.00		1,428,571.84
累计摊销额合计	149,182,367.06	15,114,383.82		164,296,750.88
3) 减值准备累计金额				
减值准备金额合计				
4) 无形资产账面价值				
土地使用权	493,128,761.01			493,107,327.19
河道砂石开采经营权	155,847,333.33			140,765,333.33
电脑软件	171,116.57			160,166.57
其他-驻京办租期使用权	11,071,428.16			11,071,428.16
无形资产账面价值合计	660,218,639.07			645,104,255.25

### 6. 15 商誉

被投资单位名称	期初数	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月末数	期末减值准备
内江市力信置业有限公司	5,091,071.29			5,091,071.29	
合计	5,091,071.29	0.00	0.00	5,091,071.29	0.00

注：2014年8月份，本公司支付5,760万元购买成渝钒钛科技有限公司所持有的内江市力信置业有限公司股权3,500万元和四川远鹏实业有限公司所持有的内江市力信置业有限公司股权2,000万元，购买后，本公司对内江市力信置业有限公司的出资比例为100%，内江市力信置业有限公司的工商变更日期为2014年8月28日，故自2014年8月28日，将内江市力信置业有限公司纳入合并范围，合并时，形成商誉5,091,071.29元。

### 6. 16 长期待摊费用

项目名称	期初数	本期增加	本期摊销	2016 年 6 月末数
停车位租金	91,000.16			91,000.16
固定资产改良支出	12,756.90			12,756.90
天润大厦维修费	360,049.42	0.00	58,574.70	301,474.72
租金	116,636.78	477,916.68	244,999.90	349,553.56
绿禾粮电商中心装修费		631,409.48	80,178.96	551,230.52
天润商贸公司装修费		185,366.61	3,004.44	182,362.17
天润办公家具		49,888.90	4,157.41	45,731.49
合计	580,443.26	1,344,581.67	390,915.41	1,534,109.52

### 6. 17 递延所得税资产



项 目	2016 年 6 月末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	5,365,353.72	21,463,671.19	5,365,353.72	21,463,671.19
长期投资减值准备	5,037,500.00	20,150,000.00	5,037,500.00	20,150,000.00
存货减值准备	27,000.00	108,000.00	27,000.00	108,000.00
合计	10,429,853.72	41,721,671.19	10,429,853.72	41,721,671.19

#### 6. 18 其他非流动资产

项目	2016 年 6 月末数	期初数
信托产品	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

注：内江投资控股集团有限公司认购了中信信托有限责任公司发行的中信基业 23 号内江投控应收账款流动化信托项目中的中间级信托受益权 11000 万份（金额为 11000 万元）、优先级信托受益权 4000 份（金额为 4000 万元）。中间级信托受益权的年化预期收益率为 10%，优先级信托受益权的年化预期收益率为 9.5%。

#### 6. 19 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初数	本年增加	本年减少	2016 年 6 月末数	备注
一、用于担保的资产					
货币资金	290,720,000.00	390,000,000.00	9,130,000.00	671,590,000.00	
存货	1,209,960,000.00			1,209,960,000.00	
应收账款	546,094,285.39		546,094,285.39	0.00	
其他应收款	205,000,000.00			205,000,000.00	
投资性房地产	2,019,140,000.00			2,019,140,000.00	
固定资产	63,416,748.33		4,231,737.81	59,185,010.52	
小计	4,334,331,033.72	390,000,000.00	559,456,023.20	4,164,875,010.52	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
合计	4,334,331,033.72	390,000,000.00	559,456,023.20	4,164,875,010.52	

#### 6. 20 资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期转销	其他原因增加	2016 年 6 月末数
一、坏账准备	21,463,671.19				21,463,671.19

二、存货跌价准备	108,000.00				108,000.00
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	20,150,000.00				20,150,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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					
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、其他减值准备					
合计	41,721,671.19				41,721,671.19

## 6. 21 短期借款

### (1) 类别

借款类别	2016 年 6 月末数	期初数
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
担保借款	355,400,000.00	365,800,000.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
质押借款		
合计	395,400,000.00	405,800,000.00

### (2) 担保借款

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行股份有限公司	340,400,000.00	内江市农业生产化中小企业融资担保有限公司
宜宾市商业银行股份有限公司内江支行	15,000,000.00	内江市农业生产化中小企业融资担保有限公司
合计	355,400,000.00	

### (3) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
宜宾市商业银行股份有限公司内江分行	15,000,000.00	房屋及土地使用权
内江兴隆村镇银行股份有限公司	10,000,000.00	房屋及土地使用权
合计	25,000,000.00	

## 6. 22 应付账款

(1) 截止2016年6月30日，应付账款余额479,804,851.25元，其中主要欠款单位或个人金额合计318,577,932.67元，占期末账面余额的66.40%。

单位名称	2016年6月末 金额	占比	款项内容	一年以上的 金额
十一冶建设有限公司	89,191,344.60	18.59%	工程款	
内江市国土资源局	61,228,798.50	12.76%	土地款	61,228,798.50
内江市财政局	48,100,000.00	10.02%	往来款	48,100,000.00
内江市安居工程建设开发有限公司	46,387,301.57	9.67%	往来款	22,000,000.00
内江经开区管委会	43,686,400.00	9.10%	往来款	
四川东盛建设有限责任公司	29,984,088.00	6.25%	工程款	
合计	318,577,932.67	66.40%		

(2) 期末余额中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## 6. 23 预收款项

截止 2016 年 6 月 30 日，预收账款余额 161,639,733.35 元，其中主要欠款单位或个人金额合计 101,565,041.00 元，占期末账面余额的 62.83%。

单位名称或性质	2016 年 6 月末 金额	占比	款项内容	一年以上的金额
内江筑石混凝土有限公司	80,000,000.00	49.49%	货款	
五星二社还房	10,836,761.01	6.70%	房款	10,836,761.01
林伟	3,997,150.00	2.47%	货款	561,225.00
鹭湾半岛代收费	3,877,649.99	2.40%	房款	2,487,832.55
叶彬	2,853,480.00	1.77%	货款	2,146,365.00
合计	101,565,041.00	62.83%		

## 6. 24 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,876,357.38			1,811,600.83
二、职工福利费				
其中：非货币性福利				
三、社会保险费				
其中：1. 基本医疗保险费				
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费				

4. 企业年金缴费			
5. 失业保险费			
6. 工伤保险费			
7. 生育保险费			
四、住房公积金			
五、工费经费和职工教育经费	844,262.90		92.00
六、辞退福利及内退补偿	56,000.00		
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿	56,000.00		
2. 预计内退人员支出			
七、其他			
其中：以现金结算的股份支付			
合计	2,776,620.28		1,811,692.83

#### 6. 25 应交税费

税种	税率	2016 年 6 月末数	期初数
应交增值税	17%、13%、6%、3%	30,301,130.38	1,225,892.89
应交城市维护建设税	7%	2,826,373.40	2,243,464.44
应交营业税	3%、5%	10,075,632.50	31,887,517.69
应交资源税		1,461,134.63	1,388,533.00
应交教育费附加	3%	1,211,302.89	992,444.00
应交地方教育费附加	2%	403,767.63	610,653.25
应交个人所得税		38,869.05	33,366.09
应交印花税		120,450.50	110,430.20
应交企业所得税	15%、25%	322,123,837.14	298,030,613.63
应交车船税			-770.00
应交房产税	1.2%、12%	498,485.27	489,858.22
应交土地使用税	4-12 元/平方米	337,347.33	137,347.33
应交契税		2,623,178.11	1,923,178.11
土地增值税		765,691.06	651,169.08
其他		6,853.58	4,385.58
合计		372,794,053.47	339,728,083.51

#### 6. 26 其他应付款

(1) 截止2016年6月30日，其他应付款余额1,691,241,606.49元，其中主要欠款单位或个人金额合计1,042,239,249.66元，占期末账面余额的61.63%。

单位名称	2016 年 6 月数	占比	款项内容	一年以上的金额
内江市财政局	411,731,343.72	24.34%	往来款	345,111,343.72
内江新鸿路业发展有限公司	203,000,000.00	12.00%	往来款	
四川省信托投资公司内江办事处资产清理小组	166,430,233.13	9.84%	资产划拨	145,910,054.67
内江市交通局	97,305,272.81	5.75%	借款	97,305,272.81
内江经济开发区管理委员会	163,772,400.00	9.68%	往来款	
合计	1,042,239,249.66	61.63%		

(2) 截止2016年6月30日，无应付给持本集团5%（含5%）以上股份的股东款项。

## 6. 27 其他流动负债

项目	2016 年 6 月末数	期初数
预提费用	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

## 6. 28 长期借款

(1) 类别

借款类别	2016 年 6 月末数	期初数
信用借款	1,097,260,000.00	336,650,000.00
担保借款	392,000,000.00	392,000,000.00
抵押借款	1,196,550,000.00	646,550,000.00
质押借款	669,100,000.00	833,000,000.00
质押、担保借款	326,500,000.00	326,500,000.00
质押、抵押借款	299,500,000.00	299,500,000.00
合计	3,980,910,000.00	2,834,200,000.00

(2) 担保借款

借款银行	借款金额	担保人
国家开发银行	392,000,000.00	内江投资控股集团有限公司、内江市国有资产经营管理有限责任公司

(3) 抵押借款

借款银行	借款金额	抵押物
成都银行	46,550,000.00	房屋及土地使用权
国家开发银行股份有限公司	300,000,000.00	内江嘉宏城建集团有限公司的国有土地使用权证号（内市国用（2013）第 007087 号）为抵押及其中国有土地的四川省内江红牌路保障性住房（限价商品房）

		项目为抵押
兴业国际信托有限公司	300,000,000.00	内江建工集团有限责任公司土地使用权
中信信托有限责任公司	550,000,000.00	内江安居公司房产作抵押

## (4) 质押借款

借款银行	借款金额	质押物
兴业国际信托有限公司	283,000,000.00	定期存款 3 亿
渤海银行	386,100,000.00	定期存款 3.9 亿

## (5) 质押、担保借款

借款银行	借款金额	质押物	担保人
国家开发银行四川省分行	2,000,000.00	内江市国有资产经营管理有限责任公司的企业受益权和内江市第五人民医院拥有的医疗收益权为质押	内江投资控股集团有限公司
中国银行内江分行	39,500,000.00	公路收费权及土地证	内江市交通局
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	285,000,000.00	“321 国道”的收费权	内江投资控股集团有限公司

## (6) 质押、抵押借款

借款银行	借款金额	质押	抵押物
国家开发银行四川省分行	11,700,000.00	内江市国有资产经营管理有限责任公司的企业受益权为质押	土地使用权抵押
国家开发银行四川省分行	12,300,000.00	内江市国有资产经营管理有限责任公司的企业受益权为质押	土地使用权抵押
国家开发银行四川省分行	205,000,000.00	应收账款质押	内江市中区白马镇林场村、内江市中区白马镇内宜高速入城线西侧、内江市中区白马镇和平村、内江市中区白马镇云坛村、内江市中区白马镇黄石村总面积 1,012,498.27 平方米
国家开发银行股份有限公司	40,000,000.00	拥有的内江市天润投资管理有限公司的全部股权	土地使用权抵押
国家开发银行股份有限公司	30,500,000.00	拥有的内江市天润投资管理有限公司的全部股权	国有土地使用权编号：内市国用（2011）第 9115 号，第 9117 号为抵押

## (7) 已到期未偿还的借款

无逾期借款。

(8) 无外币借款。

## 6. 29 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额（扣除承销费）	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	2016 年 6 月末账面余额
内江城投债	700,000,000.00	2012 年 7 月 19 日	6 年	694,000,000.00	18,375,000.00		35,088,698.63	523,766,357.67
内江城投债	1,800,000,000.00	2014 年 4 月 24 日	7 年	1,784,700,000.00	71,910,000.00	143,820,000.00	26,990,876.71	1,789,415,898.19
内江小微债	450,000,000.00	2015 年 10 月 15 日	3+3 年	446,400,000.00	12,150,000.00		17,280,000.00	446,509,664.88
非公开债（长城）	1,200,000,000.00	2016 年 3 月 23 日	3+2 年	1,176,150,000.00				1,176,150,000.00
非公开债（浙商）	1,000,000,000.00	2016 年 4 月 20 日	3+2 年	984,000,000.00				984,000,000.00
合计	5,150,000,000.00			5,085,250,000.00	102,435,000.00	143,820,000.00	79,359,575.34	4,919,841,920.74

注：本公司采用实际利率法计算应付债券的摊余价值。

## 6. 30 长期应付款

项目	2016 年 6 月末数	期初数
财政局	750,000.00	750,000.00
内江市兴元实业有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00

中铁十七局集团有限公司	154,570,864.48	341,810,000.00
合计	175,320,864.48	362,560,000.00

### 6. 31 专项应付款

#### (1) 类别

项目	2016 年 6 月末数	期初数
交通局	1,730,720,526.67	1,614,572,426.67
财政局	1,430,134,010.46	967,481,000.00
合计	3,160,854,537.13	2,582,053,426.67

#### (2) 明细情况

序号	拨款单位	科目名称	金额
1	财政局	汉安大道北侧谢家河环境综合治理工程	2,000,000.00
2	财政局	国有土地支出	302,336,000.00
3	财政局	西林大道北延线项目	16,000,000.00
4	财政局	汉安大道东延线项目	32,290,000.00
5	财政局	公租房补助资金	1,200,000.00
6	财政局	汉安大道东延线道路建设	60,108,000.00
7	财政局	旧城改造专项资金	5,000,000.00
8	财政局	汉安大道东延线、西林新区北环线、西林北延线等土地	92,210,000.00
9	财政局	内江六中新校区提升办学能力整体维修改造	10,000,000.00
10	财政局	数字城市信息系统建设	2,236,000.00
11	财政局	国省干线公路安保工作	5,000,000.00
12	财政局	汉安大道东延线道路工程	5,000,000.00
13	财政局	市中心城区排水设施改(扩)建工程	3,000,000.00
14	财政局	六中新校区建设前期资金	10,704,000.00
15	财政局	内梓南路工程款资金	10,000,000.00
16	财政局	棚户区二期改造工程	21,700,000.00
17	财政局	邱家嘴立交	10,000,000.00
18	财政局	桐梓坝大桥成渝铁路桥拓宽	3,000,000.00
19	财政局	集团公司软贷款专项资金	13,000,000.00
20	财政局	中小企业融资服务平台项目	4,600,000.00
21	财政局	嘉宏城建旧城改造	46,664,010.46
22	财政局	防洪堤改造	95,080,000.00
23	财政局	中央财政拨付内棉棚户区改造专项资金	19,260,000.00



24	交通局	新入城线立交桥工程项目拨款	61,799,000.00
25	交通局	国道 321 改造工程拨款	314,500,000.00
26	交通局	S207 线资威快速通道项目拨款	2,800,000.00
27	交通局	综合客运中心建设项目	1,500,000.00
28	交通局	国道 321 至省道 206 连接线建设工程	4,684,160.00
29	交通局	黄荆坝大桥建设工程	2,000,000.00
30	交通局	成渝客专下穿通道工程	15,635,000.00
31	交通局	玉王庙互通立交工程地方政府债券资金	38,666,666.67
32	交通局	内江至资中快速通道工程	7,750,000.00
33	交通局	吴荣路快速通道工程	3,930,000.00
34	交通局	金融机构偿债资金	14,070,000.00
35	交通局	沱江五桥及连接线工程项目	6,500,000.00
36	交通局	苏家桥及白马收费站迁建项目	300,000.00
37	交通局	内江南、樺木收费站改建工程	3,000,000.00
38	交通局	西林、北渡码头改造工程	3,265,000.00
39	交通局	省道 206 线内江城区过境段	74,972,600.00
40	交通局	市级存量债务置换债券资金	839,570,000.00
41	财政局	沱江内江城区段河道综合治理工程前期工作	300,000.00
42	财政局	红牌路保障性住房(内投集团)	40,000,000.00
43	财政局	“自贡大安区河道”标段竞拍项目资金	2,000,000.00
44	财政局	各个地方政府国道 321 款项	199,330,000.00
45	财政局	入股农信社专项资金	30,000,000.00
46	财政局	保障性住房	23,946,000.00
47	财政局	国省道大中修工程	10,000,000.00
48	财政局	内江城市过境高速公路	60,000,000.00
49	财政局	内江市 2013 年保障性住房(公租房)工程	25,000,000.00
50	财政局	沱江干流内江城区桐梓坝大桥至寿溪河口综合治理工程	10,000,000.00
51	财政局	大千路及北延线安置还房(东区)	40,000,000.00
52	财政局	高铁站前综合配套	26,000,000.00
53	财政局	高新区威玻材料产业园 1 期土石平场	13,000,000.00
54	财政局	内江市垃圾填埋场、医费处理及配套设施建设	20,000,000.00
55	财政局	内江高新区白马园区物流路 A 段及门庭六路道路工程	7,000,000.00
56	财政局	桐梓坝小学新校区项目	20,000,000.00
57	财政局	内江六中高新校区	25,000,000.00
58	财政局	内江市中医医院业务综合楼建设项目	10,000,000.00
59	财政局	内江职业技术学院新校区建设	30,000,000.00
60	财政局	市本级保障性住房 400 套	33,000,000.00
61	财政局	棉纺厂棚户区一期改造工程	35,170,000.00
62	交通局	成渝客专下穿通道工程	29,821,100.00

63	交通局	政府收费还贷二级公路锁定债务补助资金	90,157,000.00
64	交通局	市级存量债务置换债券资金	215,800,000.00
	合计		3,160,854,537.13

### 6. 32 递延所得税负债

项 目	2016 年 6 月末数		期初数	
	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异
公允价值变动损益	12,101,775.00	48,407,100.00	12,101,775.00	48,407,100.00
合计	12,101,775.00	48,407,100.00	12,101,775.00	48,407,100.00

### 6. 33 实收资本

#### (1) 类别

项目	2016 年 6 月末数	期初数
国家资本	710,000,000.00	710,000,000.00
合计	710,000,000.00	710,000,000.00

#### (2) 明细情况

股东名称	期初数		本年增加	本年减少	2016 年 6 月末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
内江市政府国有资产监督管理委员会	710,000,000.00	100.00			710,000,000.00	100.00
合计	710,000,000.00	100.00	0.00	0.00	710,000,000.00	100.00

#### (3) 股本变更及验证情况的说明

2008年7月7日，内江市人民政府国有资产监督管理委员会认缴出资额人民币5亿元，本次出资已经四川德正会计师事务所有限公司川德正验字（2008）第111号验资报告验证。

2012年9月，内江市人民政府国有资产监督管理委员会追加投资人民币2.1亿元，本次增资已经四川玖鼎会计师事务所有限公司川鼎会所验字（2012）第144号验资报告验证。

### 6. 34 资本公积

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
----	-----	------	------	--------------

其他资本公积	8,664,558,530.08	32,320,000.00	4,104,875.81	8,692,773,654.27
合计	8,664,558,530.08	32,320,000.00	4,104,875.81	8,692,773,654.27

## (2) 主要增减原因及依据说明

注1：内江市国有资产经营管理有限责任公司资本公积增加3,232万元。

注2：内江市天润投资管理有限公司补缴税金使得资本公积减少410.487581万元。

## 6. 35 盈余公积

项目	2016 年 6 月末数	期初数
法定盈余公积	1,686,367.52	1,686,367.52
合计	1,686,367.52	1,686,367.52

## 6. 36 未分配利润

项目	2016 年 6 月末数	期初数
年初未分配利润	1,633,264,671.93	1,343,966,622.01
其他转入		
加：本期净利润	107,076,700.57	299,738,949.92
减：法定盈余公积		
应付普通股股利		10,440,900.00
转作股本的普通股股利		
加：其他		
年末未分配利润	1,740,341,372.50	1,633,264,671.93

## 6. 37 营业收入

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
①主营业务收入	501,648,900.71	848,768,645.98
房地产销售收入	32,362,323.56	152,854,377.34
融资服务	4,706,986.73	6,063,518.80
产权交易服务	953,842.56	1,502,064.00
过路过桥费		132,350,000.00
引水工程收入	965,882.16	10,695,263.77
沙、石销售	11,563,548.08	30,951,009.92
广告费	354,605.50	2,108,998.18
租赁收入	6,135,244.78	8,290,045.06
代建收入	440,109,535.58	498,690,385.39
其他	4,496,931.76	5,262,983.52
②其他业务收入	3,060,635.26	14,047,918.35

租赁收入		10,418,645.66
其他	3,060,635.26	3,629,272.69
合计	504,709,535.97	862,816,564.33

### 6. 38 营业成本

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
①主营业务成本	398,571,485.68	699,790,275.53
房地产销售成本	17,820,530.66	103,719,460.96
融资服务	2,762,244.63	3,558,310.91
产权交易服务	1,853.65	372,320.00
过路过桥费		142,620,004.06
引水工程成本	6,126,181.7	5,802,203.06
沙、石销售	1,106,064.97	22,329,827.07
广告费	266,405.50	1,753,722.20
租赁收入	637,512.29	1,572,315.30
代建收入	366,757,889.87	415,575,321.16
其他	3,092,802.41	2,486,790.81
②其他业务支出	306,986.90	295,230.00
租赁业务		630.00
其他	306,986.90	294,600.00
合计	398,878,472.58	700,085,505.53

### 6. 39 营业税金及附加

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
营业税	19,773,824.93	20,782,125.81
城建税	1,845,236.13	1,470,178.84
教育费附加	790,815.48	629,429.84
地方教育费附加	527,210.32	420,101.09
土地增值税	1323392.64	967,355.55
资源税		918,835.00
其他		219,049.84
合计	24,260,479.50	25,407,075.97

注1:计缴标准见本附注4之说明。

### 6. 40 期间费用

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
----	---------------	------

销售费用	1,996,500.36	4,261,438.45
管理费用	17,721,369.19	77,452,150.99
财务费用	4,558,245.57	65,369,872.36
合计	24,276,115.12	147,083,461.80

#### 6. 41 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月金额	上期金额
坏账准备		5,512,891.76
长期投资减值准备		
存货跌价准备		108,000.00
合计		5,620,891.76

#### 6. 42 公允价值变动收益

项 目	2016 年 6 月末金额	上期金额
投资性房地产公允价值变动		48,407,100.00
合 计		48,407,100.00

#### 6. 43 投资收益

##### (1) 明细情况

产生投资收益的来源	2016 年 6 月末金额	上期金额
成本法核算的长期股权收益		529,800.00
权益法核算的长期股权收益	3,630,631.23	31,904,958.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		8,835,972.87
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
其他		
合计	3,630,631.23	41,270,731.04

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**6. 44 营业外收入**

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
固定资产盘盈利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	78,300,000.00	344,094,333.33
其他	1,029,583.63	1,495,527.28
合 计	79,329,583.63	345,589,860.61

**6. 45 营业外支出**

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
盘亏损失		
对外捐赠	10,000.00	20,000.00
罚款支出		9,258,105.00
赞助支出		20,000.00
其他	600,090.56	9,760,757.89
合 计	610,090.56	19,058,862.89

**6. 46 所得税**

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
本年应交所得税	32,123,837.14	87,912,915.67
递延所得税		10,696,780.98
减免所得税		
合 计	32,123,837.14	98,609,696.65

**7. 非货币性资产交换**

无需披露的重大非货币性交易事项。

**8. 股份支付**

报告期内无股份支付情况。

**9. 债务重组事项**

无需披露的重大债务重组事项。

**10. 租赁**

公司无需披露的融资租赁事项。

**11. 合并现金流量表**

现金和现金等价物的有关信息

项 目	2016 年 6 月末金额	上期金额
一、现金	3,241,853,531.73	1,350,283,920.90
其中：库存现金	1,450,252.88	979,707.81
可随时用于支付的银行存款	3,240,403,278.85	1,349,304,213.09
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	3,241,853,531.73	1,350,283,920.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**12. 或有事项**

对外提供担保形成的或有负债

截止报告日，公司对外提供的未到期担保明细如下：

序号	单位名称	与本单位关系	担保总额（万元）	到期时间
1	内江市水务有限责任公司	被托管子公司	2,700.00	2016 年 9 月
2	内江市豪盛管道安装有限责任公司	被托管孙公司	1,000.00	2017 年 3 月
3	四川归连铁路有限公司	子公司参股公司	1,600.00	2019 年 7 月
4	内江市丰泰鞋业有限公司	业务关系	210.00	2006 年 7 月
5	内江路桥集团有限公司	业务关系	1,000.00	2016 年 12 月

注：内江市国有资产经营管理有限责任公司为内江巨安置业有限公司的下属子公司内江市丰泰鞋业有限公司担保 210 万元(市中区政府提供 50%份额的反担保)。内江市国有资产经营管理有限责任公司遵照 2005 年 11 月 2 日《内江市人民政府研究巨安置业集团资金问题的会议纪要》（内府阅[2005]87 号）的决定，于 2005 年 12 月 28 日为内江市丰泰鞋服有限公司在农行内江市直属支行贷款 210 万元提供担保，该贷款已于 2006 年 7 月到期，现已逾期，该司一直未能归还贷款。按照市中区人民政府《关于为内江巨安置业有限公司担保贷款提供反担保的函》【内市区府函(2007)14 号】的精神，市中区人民政府继续为在农行内江市直属支行贷款 210 万元提供 50%的反担保。

**13. 资产负债表日后事项**

无需披露的重大的资产负债表日后事项。

**14. 关联方关系及其交易****(一) 关联关系****14.1 本集团的母公司**

单位名称/姓名	注册地	业务性质	与本集团关系	注册资本	持有本集团股份的比例
内江市政府国有资产监督管理委员会	内江市	内江市国有资产管理	投资者	—	100%

**14.2 本企业的子公司有关信息**

详见本报表附注6.1之说明。

**14.3. 公司的合营企业、联营企业有关信息详见附注 6.10 长期股权投资****14.4 其他关联方信息**

单位名称	与本集团关系
四川兴程建设投资有限公司	参股单位
四川成渝客专铁路投资有限责任公司	参股单位
川南城际铁路有限责任公司	参股单位
四川归连铁路有限公司	子公司参股单位
和兴证券有限公司	子公司参股单位
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	子公司参股单位
内江乘风快车有限公司	子公司参股单位
内江市农业产业化中小企业担保有限公司	子公司参股单位
内江兴隆村镇银行股份有限公司	子公司参股单位
市中区信用联社	子公司参股单位
内江兴隆村镇银行	子公司参股单位
四川南方高速公路股份有限公司	子公司参股单位
川南高等级公路股份公司	子公司参股单位
内江新鸿路业发展有限公司	子公司参股单位
资中县渝州路桥发展有限责任公司	子公司参股单位
内江市水务有限责任公司	被托管子公司
内江市豪盛管道安装有限责任公司	被托管二级子公司
内江市豪鹏水业有限责任公司	被托管二级子公司
内江市污水处理有限责任公司	被托管二级子公司

**14.5 关联方交易**



报告期内本集团需披露的关联交易：

1. 报告期内向关联方采购货物

无。

2. 报告期内向关联方销售货物

无。

3. 报告期内接受关联方劳务

本公司的子公司四川内江交通投资开发有限责任公司委托其联营企业内江新鸿路业发展有限公司负责“321国道内江城区段的改建项目”的建设工作，目前项目已基本完工，共计发生基建成本597,375,300.00元，该项目的决算审核工作尚在进行过程中。

4. 报告期内关联方资金拆借

（1）本公司的控股股东内江市国有资产监督管理委员会与本公司及所属子公司存在临时资金拆借的情况，截止2016年6月30日，内江市国有资产监督管理委员会向本公司及所属子公司拆借资金余额为2.3亿元。

（2）截止2016年6月30日，本公司向其他单位转贷款余额如下：

序号	借款单位	借款余额	备注
1	内江市水务有限责任公司	50,000,000.00	
2	内江市污水处理有限责任公司	2,500,000.00	
3	内江乘风快车有限公司	10,000,000.00	委托贷款
	合计	62,500,000.00	

5. 关联方担保

序号	单位名称	与本单位关系	担保总额（万元）	到期时间
1	内江市水务有限责任公司	被托管子公司	2,700.00	2016 年 9 月
2	内江市豪盛管道安装有限责任公司	被托管孙公司	1,000.00	2017 年 3 月
3	四川归连铁路有限公司	子公司参股公司	1,600.00	2019 年 7 月

14. 6 关联方往来款余额

单位名称/姓名	2016 年 6 月末数	期初数
（1）应收账款		
内江市污水处理有限责任公司	240,100.00	240,100.00

(2) 预付款项		
内江新鸿路业发展有限公司	58,898,900.00	58,898,900.00
(3) 其他应收款		
内江市国有资产监督管理委员会	230,000,000.00	230,000,000.00
内江市水务有限责任公司		3,925,845.44
四川兴程建设投资有限公司	160,093,000.00	160,093,000.00
内江新鸿路业发展有限公司	12,600,000.00	12,600,000.00
内江方向建设工程有限公司	4,983.00	4,983.00
资中渝州路桥发展有限责任公司	7,390,241.00	7,390,241.00
内江方向液晶显示设备有限公司	22,590.00	22,590.00
内江坤鑫纺织有限责任公司	15,440,017.95	15,440,017.95
内江市污水处理有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00
(4) 长期应收款		
内江市水务有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
内江市污水处理有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00
(5) 应付账款		
内江市水务有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
内江市豪盛管道安装有限责任公司	3,539,400.00	3,539,400.00
(6) 委托贷款		
内江乘风快车有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
(7) 其他应付款		
内江市水务有限责任公司	23,000,000.00	23,000,000.00
资中县渝州路桥发展有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
深圳市方向科技有限公司	347,436.00	347,436.00
内江市豪盛管道安装有限责任公司	10,000,000.00	10,800,000.00
内江新鸿路业发展有限公司	203,000,000.00	203,000,000.00

## 15. 母公司会计报表主要项目附注

### 15.1 应收账款

(1) 截止2016年6月30日，应收账款净额为986,959,219.87元(计提坏账准备2,731,671.93元)，其中欠款前五位的单位或个人金额合计989,690,891.80元，占期末账面余额的100.00%。

单位名称	2016 年 6 月末金额	占比	款项内容	一年以上的金额
内江市财政局	766,647,381.35	77.46%	工程结算收入	49,403,900.00
内江市经开区管委会财政局	219,556,371.88	22.18%	工程结算收入	
内江嘉宏城建集团有限公司	2,113,000.00	0.21%	往来款	2,113,000.00
内江市国有资产经营管理有限责任公司	984,038.57	0.10%	往来款	984,038.57
内江交通投资开发有限责任公司	150,000.00	0.02%	公路收费返还款	150,000.00
内江市污水处理有限责任公司	240,100.00	0.02%	往来款	240,100.00
合计	989,690,891.80	100.00%		

(2) 截止2016年6月30日，无应收持本集团5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 报告期内未发生坏账核销的应收账款。

## 15. 2 其他应收款

(1) 截止2016年6月30日，其他应收款净额为3,323,466,394.79元，其中欠款前五位的单位或个人金额合计2,442,422,548.04元，占期末账面余额的73.49%。

单位名称	2016 年 6 月末金额	占比	款项内容	一年以上的金额
内江市财政局	1,446,581,435.36	43.53%	往来款	1,298,294,431.09
内江市交通运输局	469,968,112.68	14.14%	往来款	65,000,000.00
四川兴程建设投资有限公司	160,093,000.00	4.82%	往来款	150,093,000.00
内江新城建设中心组团指挥部办公室	257,680,000.00	7.75%	往来款	110,680,000.00
内江市危旧房棚户区改造领导小组办公室	108,100,000.00	3.25%	往来款	
合计	2,442,422,548.04	73.49%		

(2) 截止2016年6月30日，应收股东单位内江市国有资产监督管理委员会60,000,000.00元，占其他应收款总额的比例为1.81%。

## 15. 3 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	2016 年 6 月末数
对子公司投资	3,238,193,139.35			3,238,193,139.35
对合营企业投资	0.00			0.00
对联营企业投资	176,095,155.74			176,095,155.74
小计	3,414,288,295.09			3,414,288,295.09
减长期股权投资减值准备	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	3,413,288,295.09			3,413,288,295.09

## 2. 长期投资单位明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	2016 年 6 月末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计		3,379,917,139.35	3,414,288,295.09		3,414,288,295.09			1,000,000.00		
一、子公司										
1、内江川海商贸有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%			
2、内江嘉宏城建集团有限公司	成本法	223,552,379.39	223,552,379.39		223,552,379.39	93.76%	93.76%			
3、内江坤鑫纺织有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%	1,000,000.00		
4、内江市国有资产经营管理有限责任公司	成本法	456,932,813.50	456,932,813.50		456,932,813.50	100.00%	100.00%			
5、内江市力信置业有限公司	成本法	100,561,850.77	100,561,850.77		100,561,850.77	100.00%	100.00%			
6、内江市水务有限责任公司（最初名字内江市自来水公司、后更名内江市供排水总公司）	成本法	83,634,670.97	83,634,670.97		83,634,670.97	100.00%	100.00%			
7、内江市天润投资管理有限公司	成本法	146,896,232.51	146,896,232.51		146,896,232.51	100.00%	100.00%			
8、四川内江交通投资开发有限责任公司	成本法	2,225,115,192.21	2,225,115,192.21		2,225,115,192.21	100.00%	100.00%			

注1：本公司的子公司内江坤鑫纺织有限责任公司进入清算程序，故对其全额计提减值准备

**15. 4 营业收入**

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
①主营业务收入	440,267,247.84	500,619,292.04
租赁收入	157,780.00	374,637.65
代建收入	440,109,467.84	498,690,385.39
其他		1,554,269.00
②其他业务收入		
租赁收入		
合计	440,267,247.84	500,619,292.04

**15. 5 营业成本**

项目	2016 年 6 月末金额	上期金额
①主营业务成本	366,757,889.87	415,575,321.16
租赁收入		
代建收入	366,757,889.87	415,575,321.16
②其他业务支出		
租赁业务		
合计	366,757,889.87	415,575,321.16

**16. 按照有关财务会计制度应披露的其他内容****16. 1 资产抵（质）押情况**

（1）内江投资控股集团有限公司以浙商银行股份有限公司成都分行的定期存款28,159万元为质押，向兴业国际信托有限公司借款28,300万元，借款期限为2015年5月7日至2017年5月5日。

（2）内江投资控股集团有限公司以渤海银行股份有限公司成都分行的定期存款39,000万元为质押，向渤海银行股份有限公司成都分行借款38,610万元，借款期限为2016年2月1日至2018年1月31日。

（3）内江投资控股集团有限公司以位于内江市中区白马镇林场村、内江市中区白马镇内宜高速入城线西侧、内江市中区白马镇和平村、内江市中区白马镇云坛村、内江市中区白马镇黄石村总面积1,012,498.27平方米，评估价值42,380.02万元的土地使用权为抵押，为其集团内子公司内江市国有资产经营管理有限责任公司向国家开发银行股份有限公司借款人民币28,000万元，借款期限12年（即从2009年6月22日至2021年6月22日止）。此笔借款另有内江市国有资产经营管理有限责任公司与内江市人民政府签订的四川内江经济开发区工业集中区（I期）基础设施建设项目《委托贷款协议》项下享有的全部权益和收益作为应收账款质押。

（4）内江市国有资产经营管理有限责任公司以依法享有并可以出质的企业受益权为出质

标的，企业受益权包含城市发展专项资金，额度为每年1000万元，和企业综合收益以及位于内江市816亩土地的土地收益(土地评估价值12,581.7万元)向国家开发银行借款6,000万元，借款期限为12年(即从2007年12月25日至2019年12月25日)。

(5) 内江市国有资产经营管理有限责任公司以政府安排的专项资金，资金来源2007年到2016年共计2900万元及其他综合收益作为出质向国家开发银行借款1,500万元，借款期限10年(即从2007年6月28日至2017年6月28日止)。

(6) 内江投资控股集团有限公司以其拥有的内江市天润投资管理有限公司的全部股权，即100%股权(合同项下质权的效力及于出质标的的孳息、股息、红利等)向国家开发银行股份有限公司出质，为其集团内子公司内江市国有资产经营管理有限责任公司借款9800万，借款期限10年(即从2011-8-30到2021-8-30止)。

(7) 内江市国有资产经营管理有限责任公司以合法拥有的位于内江市中区号青路南侧44,400.222平方米(66.6亩)国有土地使用权(2012年4月内江市国有资产经营管理有限责任公司已用其合法拥有的位于内江市西林片区北环路北侧11.36亩和内江市城西工业园区2号路北侧42.11亩置换此土地)为抵押向国家开发银行股份有限公司借款9800万，借款期限10年(即从2011-8-30到2021-8-30止)。

(8) 内江投资控股集团有限公司提供连带责任担保以及其集团内子公司内江嘉宏城建集团有限公司以合法拥有的位于内江市东兴区红牌路北侧的43909.00平方米国有土地使用权(国有土地使用权证号：内市国用(2013)第007087号)及其中39962.81平方米国有土地上的四川省内江市红牌路保障性住房(限价商品房)项目为抵押，为其集团内子公司内江市国有资产经营管理有限责任公司向国家开发银行股份有限公司借款33,000万，借款期限为5年(即从2013-9-27到2018-9-27止)。

(9) 内江市天润投资管理有限公司以其固定资产为抵押(账面原值合计6,372,385.29元)，向宜宾市商业银行股份有限公司内江分行借款1500万元，借款期限为1年(即从2015年8月25日至2016年8月24日)。

(10) 四川内江交通投资开发有限责任公司以“321国道”的收费权为质押向上海浦东发展银行借款5.7亿元，借款期限10年，即2009年6月24日至2019年6月23日。

(11) 内江市天润投资管理有限公司以其固定资产为抵押，向成都银行股份有限公司内江支行借款8700万元，借款期限为8年(即从2015年12月25日至2023年12月24日)。

## **16. 2 关于四川银山化工集团股份有限公司等6户债权问题**

2012年12月11日中国长城资产管理公司(成都)办事处与内江投资控股集团有限公司签订债权转让协议(协议方式打包转让)，将中国长城资产管理公司(成都)办事处拥有的原中国工商

银行四川省分行剥离的四川银山化工集团股份有限公司等6户债权截止2012年10月20日债权总额539,077,539.30元（本金人民币234,240,000.00元，利息人民币304,837,539.30元），转让价款2,400万元，于2012年12月24日依法转让给受让方内江投资控股集团有限公司。具体债权明细如下：

序号	借款人名称	担保人名称	账面本金余额	账面利息余额	本息合计
1	四川银山化工集团股份有限公司	四川峨眉柴油机集团公司、四川内燃机工业集团公司	230,850,000.00	303,131,330.69	533,981,330.69
2	资中县人民法院		500,000.00	670,500.09	1,170,500.09
3	内江市东兴区建设局	内江市第四建筑工程公司	270,000.00	157,115.70	427,115.70
4	隆昌县公安局	隆昌县鹅江实业公司	250,000.00	442,066.71	692,066.71
5	隆昌义大有限责任公司		1,970,000.00		1,970,000.00
6	四川省内江市机电设备总公司	内江市金属材料总公司	400,000.00	436,526.11	836,526.11
	合计		234,240,000.00	304,837,539.30	539,077,539.30

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司对上述债权，暂按所支付价款列账。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：王莹

内江投资控股集团有限公司

二〇一六年八月二十三日

