

金湖县国有资产经营投资责任有限公司
2015 年年度报告

第一节 公司及相关中介机构简介

一、 公司简介

(一) 公司名称：（公司全称）：金湖县国有资产经营投资有限责任公司。

(二) 公司法定代表人： 王文勤

(三) 公司信息披露事务负责人：王文勤

联系地址：金湖县健康西路 45 号

电话：0517-86800802

传真：0517-86809803

电子信箱：jhjbwwq@126.com

(四) 公司注册地址：金湖县健康西路 45 号

公司办公地址：金湖县健康西路 45 号

邮政编码：211600

公司网址：无

电子信箱：无

(五) 公司登载年度报告的交易场所网站的网址，年度报告备置地：

(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。

报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生变更。

二、相关中介机构简介

(一) 债券一：2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

债券债权代理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦
	联系人	许桢
	联系电话	18202149794
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

	联系人	王一峰、郑舟
	联系电话	0755-82873981
募集资金监管银行	名称	江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行
	办公地址	金湖县衡阳路 228 号
	联系人	王昕
	联系电话	0517-86969600

（二）债券二：2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

债券受托管理人	名称	江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行
	办公地址	金湖县衡阳路 228 号
	联系人	倪伟刚
	联系电话	0517-86969200
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼
	联系人	王一峰、郑舟
	联系电话	0755-82873981
募集资金监管银行	名称	江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行
	办公地址	金湖县衡阳路 228 号
	联系人	倪伟刚
	联系电话	0517-86969200

.....

（二）中介机构变动情况

报告期内，中介机构未发生变动。

第二节 公司在交易所、中小企业股份转让系统上市或转让的公司债券事项

一、已发行公司债券基本情况（在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让的所有债券）

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	信用等级	还本付息方式	上市交易场所
2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券	14 金湖资	1480446.IB	2014-08-22	2021-08-25	7.00	7.75	AA-	按年付息, 后 5 年分别偿还本金的 20%	银行间
2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券	12 金湖债	1280447.IB	2012-12-07	2018-12-07	8.00	7.76	AA-	按年付息, 到期一次还本	银行间

二、公司债券兑付兑息情况（此处债券需于第一点中披露债券数量，内容一致）

（一）债券一：2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1480446

本公司在 2014 年 8 月发行公司债券 7 亿元（上交所简称 14 金湖资），截止 2015 年底，公司已经按时足额支付 1 个年度的利息。

（二）债券二：2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1280447

本公司在 2012 年 12 月发行公司债券 8 亿元（上交所简称 12 金湖债），截止 2015 年底，公司已经按时足额支付 3 个年度的利息。

三、公司债券募集资金使用情况

（一）债券一：2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1480446

本公司与江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行签署了《2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券募集资金账户监管协议》，设立

了募集资金账户，确保募集资金专款专用。本次债券募集资金 7 亿元，已使用 6.23 亿元，用于其中生态养殖区投资 7683 万元，特种水产养殖区投资 11262 万元，荷藕种植区投资 4826 万元，莲蓬种植区投资 4655 万元，水生蔬菜种植区投资 4997 万元，高效农业示范区投资 3863 万元，科技农产品加工贸易区投资 16543 万元，其他基础设施投资 2136 万元，支付佣金 910 万元，兑付利息费用 5425 万元。

（二）债券二：2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1280447

本公司与江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行签署了《2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券募集资金账户监管协议》，设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。本次债券募集资金 8 亿元，已使用 8 亿元，用于金圣莲生态养殖区投资 5100 万元，金湖县现代农业园投资 5480 万元，荷花广场观光项目投资 19244 万元，项目区环湖公路投资 22000 万元，项目区高稻大桥投资 8800 万元，其他基础设施投资 6000 万元，支付佣金 960 万元，兑付利息费用 12416 万元。

四、公司债券资信评级机构情况

（一）债券一：2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1480446

在本期债券有效存续期间，鹏元资信评估有限公司将对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2015 年 6 月 30 日鹏元资信评估有限公司出具了《金湖县国有资产经营投资有限责任公司 2014 年公司债券 2015 年跟踪信用评级报告》，上述跟踪评级报告已在上海证券交易所网站和中国债券信息网公告。鹏元资信评估有限公司对公司主体信用等级维持 AA-评级，对“14 金湖资”信用等级维持 AA+评级。

鹏元资信评估有限公司持续关注外部经营环境的变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并将于 2016 年 6 月 30 日前对公司及公司债券作出最新跟踪评级，并在上海证券交易所网站和中国债券信息

网公告。

“14 金湖资”信用等级为 AA+，与该公司发行的另一只债券“12 金湖债”均由鹏元资信评估有限公司进行评级，“12 金湖债”的信用等级为 AA，评级结果不同。

（二）债券二：2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1280447

在本期债券有效存续期间，鹏元资信评估有限公司将对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2015 年 5 月 12 日鹏元资信评估有限公司出具了《金湖县国有资产经营投资有限责任公司 2012 年公司债券 2015 年跟踪信用评级报告》，上述跟踪评级报告已在上海证券交易所网站和中国债券信息网公告。鹏元资信评估有限公司对公司主体信用等级维持 AA-评级，对“12 金湖债”信用等级维持 AA 评级。

鹏元资信评估有限公司持续关注外部经营环境的变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并将于 2016 年 6 月 30 日前对公司及公司债券作出最新跟踪评级，并在上海证券交易所网站和中国债券信息网公告。

“12 金湖债”信用等级为 AA，与该公司发行的另一只债券“14 金湖资”均由鹏元资信评估有限公司进行评级，“14 金湖资”的信用等级为 AA+，评级结果不同。

五、已发行债券变动情况

（一）债券一：2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1480446.IB 124925.SH

截止 2015 年底，公司所发行债券未发生债券变动情况。

（二）债券二：2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券 1280447.IB 124076.SH

截止 2015 年底，公司所发行债券未发生债券变动情况。

六、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

（一）债券一：2014 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

1、增信机制

本期债券由重庆进出口信用担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。

2、偿债计划

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，在综合考虑以往的经营状况和未来发展规划的基础上，通过认真分析本期债券的还本付息情况和债券存续期内公司现金流状况，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列偿债计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，形成一套确保债券安全兑付的内部机制。公司将设立专项偿债资金专户，通过对该账户的专项管理，提前准备债券利息和本金，以保证还本付息。

1) 设立偿债资金专户

为确保本期债券本息按期兑付，发行人与监管银行签订了《资金账户监管协议》，约定：发行人在本期债券当期付息日和/或本金兑付日前 10 个工作日将还本付息的资金及时划付至资金账户，以保证资金账户资金不少于债券当期还本付息金额。若债券当期付息日和/或本金兑付日前 10 个工作日，资金账户资金少于债券当期还本付息金额时，监管银行将敦促发行人立刻划拨足额资金，并不迟于当期付息日和/或本金兑付日前 3 个工作日通知债券的债权代理人。监管银行将在每次还本付息前 1 个月内，对资金账户中当期还本付息金额以内部分的资金予以冻结，专项用于债券还本付息。

2) 偿债人员的安排

自本次发行起，公司将成立由以财务部门为主体的债券偿付工作小组，全面负责与本期债券相关的偿债资金安排、信息披露、偿债资金的划转等工作，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。

3) 偿债资金的安排

针对公司未来财务状况、募集资金投资项目情况以及本期债券期限结构的特点，公司将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金来

源用于还本付息，并根据实际情况进行调整。本期债券的本息将由公司通过债券托管机构支付利息。偿债资金将主要来源于公司日常生产经营所产生的现金收入。同时，公司将通过充分调动自有资金、资产变现以及银行拆借等手段提供补充偿债资金。

3、其他相关情况

暂无。

（二）债券二：2012 年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

1、增信机制

本期债券采用房产和土地使用权抵押担保的方式增信，通过适当的法律程序将房产和土地使用权作为抵押资产进行抵押，以保障本期债券的本息按照约定如期兑付，一旦发行人出现偿债困难，则可通过处置抵押资产以清偿债务。

2、偿债计划

发行人与江苏常熟农商行金湖支行签订《偿债资金监管协议》，在本期债券存续期内，发行人从经营盈余中逐步提取资金作为专项偿债资金，并将该资金划拨至在监管银行江苏常熟农商行金湖支行开立的专项资金账户，监管银行按照《偿债资金监管协议》对偿债资金专户进行监管。本期债券存续期间，发行人应在每年付息日或兑付日前 10 个工作日内，向偿债账户划拨当期应付利息款及本金，并在付息日或兑付日支付。

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制。

1) 偿债计划的人员安排

公司将安排专门人员负责管理还本付息工作，自成立起至付息期限和兑付期限结束，全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的情况下继续处理付息和兑付期限结束后的有关事宜。

2) 偿债计划的财务安排

针对公司未来的财务状况、本期债券自身的特征、募集资金使用项目的特点，发行人将建立多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金用于还本

付息，并根据实际情况进行调整。同时，为确保本期债券按期付息、到期兑付，发行人制定了偿债计划及保障措施。为保证本期债券本息的及时偿付，发行人在监管银行设立偿债专户，在每年利息支付或本金兑付前确保足额的付息或兑付资金入账，并由监管银行进行监管。

综上所述，发行人制定了具体的、切实可行的偿债计划，采取了多项有效的偿债保障措施，为本期债券本息的及时足额偿付提供了保障。

3、其他相关情况

本期债券采用房产和土地使用权抵押担保的方式增信，通过适当的法律程序将房产和土地使用权作为抵押资产进行抵押，以保障本期债券的本息按照约定如期兑付，一旦发行人出现偿债困难，则可通过处置抵押资产以清偿债务。

七、公司债券持有人会议召开情况

（一）债券一：2014年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券
在本期债券存续期内，发行人未召开公司债券持有人会议。

（二）债券一：2012年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券
在本期债券存续期内，发行人未召开公司债券持有人会议。

八、公司债券受托管理人履职情况

（一）债券一：2014年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

本期债券受托管理人为江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行。2015年6月30日，国泰君安证券股份有限公司已披露《2014年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券》2014年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》。

国泰君安证券股份有限公司将在2016年6月30日前出具2015年度受托管理报告。

（一）债券二：2012年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

本期债券受托管理人为：江苏常熟农村商业银行股份有限公司金湖支行。国泰君安证券股份有限公司将在2016年6月30日前出具2015年度受托管理报告。

九、受托管理人在履行受托管理职责时可能存在的利益冲突情形及相关风险防范、解决机制

报告期内，债权代理人与发行人不存在履行受托管理职责时可能存在的利益冲突情形。

十、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

（一）债券一：2014年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

报告期内，本公司均按照公司债券募集说明书的相关约定使用本期债券募集资金。

报告期内，本公司均按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行有关事项。

（二）债券二：2012年金湖县国有资产经营投资有限责任公司公司债券

报告期内，本公司均按照公司债券募集说明书的相关约定使用本期债券募集资金。

报告期内，本公司均按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行有关事项。

第三节 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况(除在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让外的所有债券。如仅在银行间市场挂牌的企业债、债务融资工具，非公开发行的债券等)

(一) 其他债券和债务融资工具发行情况

发行人未发行其他债券和债务融资工具。

(二) 其他债券和债务融资工具兑付兑息情况

无。

第四节 发行人经营情况

一、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2015 年	2014 年	本年比上年增减
总资产	18,138,110,201.78	13,974,482,758.98	29.79%
归属于母公司股东的净资产	10,944,831,089.71	8,598,825,771.24	27.28%
营业收入	949,368,540.27	870,948,602.49	9.00%
归属于母公司股东的净利润	194,383,239.84	174,683,044.26	11.28%
经营活动产生的现金流量净额	88,725,882.43	1,215,217,312.76	-92.70%
资产负债率	0.40	0.38	3.08%
EBITDA 全部债务比 (EBITDA/全部债务)	0.03	0.04	-21.12%
利息保障倍数 (息税前利润/ (计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出))	4.96	4.19	18.30%

2015 年度，公司总资产比上年增加 29.79%，营业收入增加 9%，归属于母公司股东的净利润增加 11.28%，反映公司的经营逐渐改善，收入在不断提升，，利润不断增长。虽然资产负债率和 EBITDA 存在小幅增长，但公司的利息保障倍数也有了较大提高，为 4.96，比去年增加 18.30%，说明公司的财务状况较好，有足够的兑付兑息能力。公司不存在逾期未偿还的债项。

二、会计师事务所是否对财务报告出具非标准无保留意见

北京兴华会计师事务所对本公司 2015 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、新增借款情况

截至本报告期末，本公司新增借款金额情况如下：

单位:元 币种:人民币

类型	借款金额	占公司净资产比例
债券	-	-
贷款	240,000,000	2.19%
其他	-	-
合计	240,000,000	2.19%

四、对外担保情况

截至本报告期末，本公司对外担保变动情况如下：

单位:元 币种:人民币

	2015 年	2014 年	本年比上年增减
对外担保	4354120000	3880510000	473610000

第五节 公司重大事项

一、公司涉及的重大诉讼事项

公司不存在重大诉讼事项。

二、募集说明书中约定的其他重大事项

报告期内，公司不涉及重大担保、生产事故、重大投资、重大合同/协议、资产受限情况、对外担保情况、董监高变动情况、股东变动情况。

三、严重违约事项

报告期内本公司与主要客户发生业务往来时，未发生严重违约事项。

四、违法违规情况

报告期内本公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。

第六节 公司及担保人/保证人（如有）2015 年度财务报告

本公司及担保人/保证人（如有）2015 年审计报告详见附件。

第七节 备查文件目录

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。

五、其他备查文件。

（以下无正文）

（本页无正文，为《金湖县国有资产经营投资责任有限公司2015年年度报告》之盖章页）

金湖县国有资产经营投资责任有限公司

2016年 4 月 22 日



金湖县国有资产经营投资有限责任公司

2015 年度会计报表审计报告

目 录

一、审计报告	1—2 页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	3—4 页
2、母公司资产负债表	5—6 页
3、合并利润表	7 页
4、母公司利润表	8 页
5、合并现金流量表	9 页
6、母公司现金流量表	10 页
7、合并利润分配表	11 页
8、母公司利润分配表	12 页
9、合并现金流量表--补充资料	13 页
10、母公司现金流量表--补充资料	14 页
11、会计报表附注	15—48 页



审计报告

(2016)京会兴审字第 55000014 号

金湖县国有资产经营投资有限责任公司董事会:

我们审计了后附的金湖县国有资产经营投资有限责任公司(以下简称金湖国资公司)会计报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司利润分配表,以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报会计报表是金湖国资公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使会计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会计报表发表审计意见。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会计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,以获取有关会计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会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与会计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,以及评价会计报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

三、审计意见

我们认为，金湖国资公司会计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，公允反映了金湖国资公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京
二〇一六年三月十五日

中国注册会计师：

汪和俊



中国注册会计师：

亢磊





合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,370,950,741.55	735,843,697.82
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	五、（二）	428,901,681.23	368,357,662.18
其他应收款	五、（四）	1,959,465,690.54	900,946,669.59
预付账款	五、（三）	694,205,014.28	523,627,842.20
应收补贴款			
存货	五、（五）	11,124,362,534.63	8,799,846,400.84
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		15,577,885,662.23	11,328,622,272.63
长期投资：			
长期股权投资	五、（六）	500,000.00	500,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		500,000.00	500,000.00
固定资产：			
固定资产原价	五、（七）	763,504,939.47	762,977,064.47
减：累计折旧	五、（七）	223,076,612.36	184,607,191.11
固定资产净值	五、（七）	540,428,327.11	578,369,873.36
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	五、（七）	540,428,327.11	578,369,873.36
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		540,428,327.11	578,369,873.36
无形资产及其他资产：			
无形资产	五、（八）	2,019,296,212.44	2,066,990,612.99
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		2,019,296,212.44	2,066,990,612.99
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计	-	18,138,110,201.78	13,974,482,758.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十）	62,000,000.00	76,000,000.00
应付票据			
应付账款	五、（十一）	-	5,961,372.00
预收账款	五、（十二）	36,009,905.90	-
应付工资			
应付福利费			
应付股利			
应付利息			
应交税金	五、（十三）	102,925,722.31	90,443,209.29
其他应交款	五、（十四）	1,441,060.56	1,221,008.57
其他应付款	五、（十五）	5,079,892,706.50	3,345,110,005.06
预提费用			
预计负债			
递延收益			
一年内到期的长期负债	五、（十六）	124,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债	五、（十七）	3,642,253.44	
流动负债合计		5,409,911,648.71	3,648,735,594.92
长期负债：			
长期借款	五、（十八）	266,000,000.00	211,000,000.00
应付债券	五、（十九）	1,515,812,943.68	1,515,812,943.68
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		1,781,812,943.68	1,726,812,943.68
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		7,191,724,592.39	5,375,548,538.60
少数股东权益			
所有者权益：			
实收资本	五、（二十）	500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	五、（二十一）	9,227,104,126.63	7,075,482,048.00
盈余公积	五、（二十二）	160,011,148.27	140,428,217.24
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	1,059,270,334.49	883,023,955.14
其中：拟分配现金股利			
未确认的投资损失			
外币报表折算差额			
所有者权益合计	-	10,946,385,609.39	8,598,934,220.38
负债和所有者权益总计	-	18,138,110,201.78	13,974,482,758.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,257,374,988.47	640,659,548.68
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	十、（一）	428,705,762.18	363,357,662.18
其他应收款	十、（二）	1,951,230,841.77	900,946,669.59
预付账款		367,800,038.20	523,627,842.20
应收补贴款			
存货		9,832,623,593.00	8,799,846,400.84
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		13,837,735,223.62	11,228,438,123.49
长期投资：			
长期股权投资	十、（三）	250,602,078.63	100,580,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		250,602,078.63	100,580,000.00
固定资产：			
固定资产原价		762,972,764.47	762,972,764.47
减：累计折旧		222,755,829.27	184,607,191.11
固定资产净值		540,216,935.20	578,365,573.36
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		540,216,935.20	578,365,573.36
工程物资			
在建工程		-	
固定资产清理			
固定资产合计		540,216,935.20	578,365,573.36
无形资产及其他资产：			
无形资产		2,019,296,212.44	2,066,990,612.99
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		2,019,296,212.44	2,066,990,612.99
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计	-	16,647,850,449.89	13,974,374,309.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		62,000,000.00	76,000,000.00
应付票据			
应付账款		-	5,961,372.00
预收账款			
应付工资			
应付福利费			
应付股利			
应付利息			
应交税金		102,788,961.54	90,443,209.29
其他应交款		1,435,483.82	1,221,008.57
其他应付款		3,630,981,971.14	3,345,110,005.06
预提费用			
预计负债			
递延收益			
一年内到期的长期负债		124,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,921,206,416.50	3,648,735,594.92
长期负债：			
长期借款		266,000,000.00	211,000,000.00
应付债券		1,515,812,943.68	1,515,812,943.68
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		1,781,812,943.68	1,726,812,943.68
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		5,703,019,360.18	5,375,548,538.60
少数股东权益			
所有者权益：			
实收资本		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积		9,227,104,126.63	7,075,482,048.00
盈余公积		159,855,696.31	140,417,372.33
一般风险准备			
未分配利润		1,057,871,266.77	882,926,350.91
其中：拟分配现金股利			
未确认的投资损失			
外币报表折算差额			
所有者权益合计		10,944,831,089.71	8,598,825,771.24
负债和所有者权益总计		16,647,850,449.89	13,974,374,309.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、主营业务收入	五、（二十四）	949,368,540.27	870,948,602.49
减：主营业务成本	五、（二十四）	666,756,982.60	670,927,197.38
主营业务税金及附加	五、（二十五）	12,716,295.35	13,346,029.37
二、主营业务利润		269,895,262.32	186,675,375.74
加：其他业务利润			
减：营业费用	五、（二十六）	2,838,263.21	658,162.00
管理费用	五、（二十七）	9,514,764.06	12,877,004.36
财务费用	五、（二十八）	104,687,954.62	88,348,715.98
三、营业利润		152,854,280.43	84,791,493.40
加：投资收益			
补贴收入	五、（二十九）	42,900,000.00	90,000,000.00
营业外收入	五、（三十）	250,000.00	
减：营业外支出	五、（三十一）	65,205.45	-
四、利润总额		195,939,074.98	174,791,493.40
减：所得税	五、（三十二）	109,764.60	-
减：少数股东损益			
加：未确认的投资损失			
五、净利润		195,829,310.38	174,791,493.40

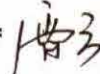
补充资料：

项目	附注	本期金额	上期金额
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（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、主营业务收入	十、（四）	945,237,420.39	870,868,602.49
减：主营业务成本	十、（四）	665,242,385.60	670,927,197.38
主营业务税金及附加		12,560,227.50	13,346,029.37
二、主营业务利润		267,434,807.29	186,595,375.74
加：其他业务利润			
减：营业费用		1,440,428.47	655,336.00
管理费用		7,696,121.30	12,877,004.36
财务费用		104,815,017.68	88,379,991.12
三、营业利润		153,483,239.84	84,683,044.26
加：投资收益			
补贴收入		40,900,000.00	90,000,000.00
营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额		194,383,239.84	174,683,044.26
减：所得税			
减：少数股东损益			
加：未确认的投资损失			
五、净利润		194,383,239.84	174,683,044.26

补充资料：

项目	附注	本期金额	上期金额
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（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		884,019,240.27	878,379,691.04
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）1、	588,821,096.30	1,463,540,609.32
现金流入小计		1,472,840,336.57	2,341,920,300.36
购买商品、接受劳务支付的现金		723,684,174.76	704,368,839.11
支付给职工以及为职工支付的现金		728,735.73	527,676.42
支付的各项税费		178,526.39	-
支付的其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）2、	659,523,017.26	421,806,472.07
现金流出小计		1,384,114,454.14	1,126,702,987.60
经营活动产生的现金流量净额		88,725,882.43	1,215,217,312.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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			
收到的其他与投资活动有关的现金	五、（三十三）3、	13,710,201.89	900,000,000.00
现金流入小计		13,710,201.89	900,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,149,003,771.86	3,403,467,104.44
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		1,149,003,771.86	3,403,467,104.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,135,293,569.97	-2,503,467,104.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,011,600,000.00	1,200,000,000.00
借款所收到的现金		302,000,000.00	336,000,000.00
发行债券收到的现金		-	691,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）4、	38,000,000.00	40,000,000.00
现金流入小计		2,351,600,000.00	2,267,600,000.00
偿还债务所支付的现金		267,000,000.00	299,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		364,925,268.73	199,398,471.02
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）5、	115,000,000.00	
现金流出小计		746,925,268.73	498,398,471.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,604,674,731.27	1,769,201,528.98
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		558,107,043.73	480,951,737.30

法定代表人：



主管会计工作负责人：



公司会计机构负责人：





母公司现金流量表

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		879,889,320.39	878,299,691.04
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		486,167,908.91	1,463,508,894.18
现金流入小计		1,366,057,229.30	2,341,808,585.22
购买商品、接受劳务支付的现金		722,169,577.76	704,368,839.11
支付给职工以及为职工支付的现金		635,418.93	527,676.42
支付的各项税费		-	-
支付的其他与经营活动有关的现金		626,611,524.09	416,803,206.07
现金流出小计		1,349,416,520.78	1,121,699,721.60
经营活动产生的现金流量净额		16,640,708.52	1,220,108,863.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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			
收到的其他与投资活动有关的现金		-	900,000,000.00
现金流入小计		-	900,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,071,600,000.00	3,403,462,804.44
投资所支付的现金		-	100,080,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	
现金流出小计		1,081,600,000.00	3,503,542,804.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,081,600,000.00	-2,603,542,804.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,011,600,000.00	1,200,000,000.00
借款所收到的现金		302,000,000.00	336,000,000.00
发行债券收到的现金		-	691,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		38,000,000.00	40,000,000.00
现金流入小计		2,351,600,000.00	2,267,600,000.00
偿还债务所支付的现金		267,000,000.00	299,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		364,925,268.73	199,398,471.02
支付的其他与筹资活动有关的现金		115,000,000.00	
现金流出小计		746,925,268.73	498,398,471.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,604,674,731.27	1,769,201,528.98
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		539,715,439.79	385,767,588.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

公司会计机构负责人：



合并利润分配表

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、净利润		195,829,310.38	174,791,493.40
加：年初未分配利润		883,023,955.14	725,711,611.08
其他转入			
二、可供分配的利润	-	1,078,853,265.52	900,503,104.48
减：提取法定盈余公积		19,582,931.03	17,479,149.34
提取法定公益金			
其他			
三、可供股东分配的利润	-	1,059,270,334.49	883,023,955.14
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
四、未分配利润	-	1,059,270,334.49	883,023,955.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润分配表

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、净利润		194,383,239.84	174,683,044.26
加：年初未分配利润		882,926,350.91	725,711,611.08
其他转入			
二、可供分配的利润	-	1,077,309,590.75	900,394,655.34
减：提取法定盈余公积		19,438,323.98	17,468,304.43
提取法定公益金			
其他			
三、可供股东分配的利润	-	1,057,871,266.77	882,926,350.91
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
四、未分配利润	-	1,057,871,266.77	882,926,350.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表--补充资料

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		195,829,310.38	174,791,493.40
加：少数股东损益			
计提的坏账准备			
固定资产折旧		38,234,623.25	285,000.00
无形资产摊销		47,694,400.55	3,027,094.55
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）			
固定资产报废损失			
财务费用		104,815,017.68	89,398,471.02
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-37,863,638.16	-33,441,641.73
经营性应收项目的减少（减：增加）		-676,728,416.29	-404,698,028.03
经营性应付项目的增加（减：减少）		416,744,585.02	1,385,854,923.55
其他			
经营活动产生的现金流量净额		88,725,882.43	1,215,217,312.76
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		1,255,950,741.55	697,843,697.82
减：现金的期初余额		697,843,697.82	216,891,960.52
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		558,107,043.73	480,951,737.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表--补充资料

2015年度

编制单位：金湖县国有资产经营投资有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		194,383,239.84	174,683,044.26
加：少数股东损益			
计提的坏账准备			
固定资产折旧		38,148,638.16	285,000.00
无形资产摊销		47,694,400.55	3,027,094.55
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）			
固定资产报废损失			
财务费用		104,815,017.68	89,398,471.02
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-37,863,638.16	-33,441,641.73
经营性应收项目的减少（减：增加）		-817,886,796.02	-399,698,028.03
经营性应付项目的增加（减：减少）		487,349,846.47	1,385,854,923.55
其他			
经营活动产生的现金流量净额		16,640,708.52	1,220,108,863.62
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		1,142,374,988.47	602,659,548.68
减：现金的期初余额		602,659,548.68	216,891,960.52
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		539,715,439.79	385,767,588.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金湖县国有资产经营投资有限责任公司

2015年度会计报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、公司基本情况

金湖县国有资产经营投资有限责任公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于 2003 年 3 月 28 日在中华人民共和国境内成立的有限责任公司,总部位于金湖县。本公司的股东及最终控股单位均为金湖县人民政府。

本公司是根据淮安市人民政府《市政府关于同意组建金湖县国有资产经营投资有限责任公司的批复》(淮政复【2003】32 号)文件批准成立的国有独资公司。公司初始注册资本合计人民币 3,010,286 万元。金湖县人民政府是其唯一出资人,履行出资人职责。

2008 年 12 月 18 日,根据公司股东决定及修改后的章程规定,通过资本公积转增,公司注册资本增加到 10,000 万元。

2010 年 11 月 29 日,根据公司股东决定及修改后的章程规定,公司注册资本增加到 50,000 万元。

2014 年 11 月 14 日,公司取得淮安市金湖工商行政管理局核发的 320831000002820 号《企业法人营业执照》。法定代表人:王文勤。

截至 2015 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 50,000 万元,实收资本为人民币 50,000 万元。

公司注册地址:金湖县健康西路 45 号。

本公司的经营范围包括:国有资产(包括国有土地)的收购、储备、经营、投资、管理、转让、兼并、重组、租赁以及经批准的其它业务;农业综合开发、农村基础设施建设;城乡各类道路、桥、闸、下水道、涵洞建设;路牙生产;排水管、水泥、方砖销售;房屋租赁;房地产开发、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

子公司金湖县金信担保有限公司的经营经营范围包括:许可经营项目:融资性担保业务: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。其他业务:诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务;与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务;以自有资金进行投资。(许可证有效期至 2016 年 3 月 30 日)

本公司的经营期限为:2023 年 02 月 12 日。

下文为本公司及其全部子公司形成的合并会计报表主体。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 会计报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,企业会计准则和《企业会计制度》及相关规定编制会计报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的会计报表符合企业会计准则和《企业会计制度》的要求,真实、完整地反映

了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（五）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（六）现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般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。

（七）应收款项坏账

（1）坏账的确认标准

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- ① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ② 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。坏账发生时，冲销已提取的坏账准备。

（3）坏账准备的确认标准

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计坏账准备。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不能全额计提坏账准备：

- ① 当年发生的应收款项；
- ② 计划对应收款项进行重组；
- ③ 与关联方发生的应收款项；
- ④ 其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

（4）坏账准备的计提方法：

坏账准备运用个别方式评估计提。

（八）存货

(1) 存货主要分为土地、农业综合开发成本、开发产品、低值易耗品等。

(2) 存货按取得时的实际成本计价, 实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

(3) 存货发出时, 按照实际成本进行核算, 并采用加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法摊销。

(4) 公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(九) 长期投资

(1) 长期股权投资的计价及投资收益确认方法

① 长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本, 初始投资成本按以下原则确定:

- 现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利后确定为初始投资成本。

- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入的长期股权投资, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的, 按下述规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本: 收到补价的, 按应收债权账面价值减去补价, 加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。支付补价的, 按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

- 以非货币性交易换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的, 按下述规定确定换入的长期股权投资的初始投资成本: 收到补价的, 按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额, 作为初始投资成本。支付补价的, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价, 作为初始投资成本。

- 通过行政划拨方式取得的长期股权投资, 按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。

② 长期股权投资的核算方法

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下, 或虽占 20% (含 20%) 以上但不具有重大影响的, 按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上, 或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%, 但有重大影响的采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法

采用权益法核算时，长期股权投资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，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入各摊销期的损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按 10 年计入各摊销期的损益。自财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10 号）发布之后发生的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法

① 长期债权投资的计价方法

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下原则确定：

- 现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息后确定为初始投资成本；
- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。
- 以非货币性交易换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期债权投资的初始投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

② 长期债权投资收益的确认方法

- 债券持有时，按期计提利息收入，确认为当期投资收益；
- 债券处置时，按取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

（4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资的溢价或折价，按直线法在债券存续期间内摊销，计入各期损益。

（5）长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

本公司期末长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，由于市价持续下跌或被投资单位

经营状况恶化等原因,导致其可收回金额低于账面价值,按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十) 固定资产

(1) 固定资产的标准

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高(一般指 2,000 元以上)的有形资产。

(2) 固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

① 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产,按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等,作为入账价值。

② 自行建造的固定资产,按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为入账价值。

③ 投资者投资转入的固定资产,按投资各方确认的价值作为入账价值。

④ 融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原账面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。

⑤ 在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的,按原固定资产账面价值,加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出,减去改建、扩建过程中发生的变价收入,作为入账价值。

⑥ 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产,或以应收债权换入固定资产的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为入账价值。涉及补价的,按下述规定确定受让的固定资产的入账价值:收到补价的,按应收债权账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为入账价值。支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为入账价值。

⑦ 以非货币性交易换入的固定资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为入账价值。涉及补价的,按下述规定确定换入的固定资产的入账价值:收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额,作为入账价值。支付补价的,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价,作为入账价值。

⑧ 接受捐赠的固定资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费,作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的,按如下顺序确定其入账价值:同类或类似固定资产存在活跃市场的,按同类或类似资产的市场价格估计的金额,加上应支付的相关税费,

作为入账价值。同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。受赠旧固定资产，按上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

⑨ 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

⑩ 经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

(3) 固定资产分类及折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
道路	20	0	5.00
水利资产	20	0	5.00
运输设备	15	0	6.67
其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，计提各期折旧。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按照单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：每年年度终了，对在建工程进行全面检查，

当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十二）借款费用核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则：

当同时满足以下三个条件时，公司为购建固定资产、存货等长期资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产等达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

因安排其他借款而发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间：

公司为购建固定资产等所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，应当于发生当期确认为费用。

如果固定资产等购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- ① 如果固定资产等的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。
- ② 如果中断是使购建的固定资产等达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间借款费用资本化金额为至当期末止购建固定资产等累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

资本化率确定的原则：

① 公司为购建固定资产等只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率与折价或溢价摊销率之和。

② 公司为购建固定资产等借入一笔以上专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率与加权平均折价或溢价摊销率之和。

③ 在每一会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价摊销金额。

（十三）无形资产

（1）无形资产计价

无形资产按取得时的实际成本入账。

实际成本按以下原则确定：

① 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

② 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；但是公司为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，以该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。

③ 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的无形资产的实际成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

④ 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的无形资产的实际成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

⑤ 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为实际成本。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本。

⑥ 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费

等费用作为无形资产的实际成本。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

- ① 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的收益年限；
- ② 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；
- ③ 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
- ④ 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备确认标准和计提方法

本公司期末逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可回收金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

(十四) 应付债券

本公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销

(十五) 收入

(1) 销售商品

公司销售收入的确认采用权责发生制原则，在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本结转成本;如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿,则不确认收入,并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定,并应同时满足以下条件:

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司;
- ②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同

在一个会计年度内完成的建造合同,在完成时确认合同收入实现;

对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同,如建造合同的结果能够可靠地估计,则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则在发生时作为费用,不确认收入。

(十六) 所得税

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

(十七) 合并会计报表合并范围的确定原则以及合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位,或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位,纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据,按照财政部《合并会计表暂行规定》编制而成。对合营企业,则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定,合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等,在合并时抵销。

处于以下几种情况的子公司,不纳入合并会计报表的合并范围:

- 已准备关停并转的子公司;
- 按照破产程序,已宣告被清理整顿的子公司;
- 已宣告破产的子公司;
- 准备近期售出而短期持有其半数以上权益性资本的子公司;
- 非持续经营的所有者权益为负数的子公司;

- 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

符合财政部《关于合并财务报表合并范围请示的复函》[财会二字（1996）2 号]规定的子公司，可以不纳入合并会计报表的合并范围。

本合并会计报表系根据财政部财会字（1995 年）11 号《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以城投公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，对纳入合并范围的子公司的会计政策与母公司政策不一致的方面，按照母公司的会计政策进行调整；对子公司执行的会计制度在合并报表时也作相应调整；合并范围内各公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

（十八）主要会计政策、会计估计的变更

本期公司无会计政策和会计估计变更的情况。

（十九）前期差错更正

本期公司无前期重大会计差错更正的情况。

三、税项

（一）主要税种及税率

公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税 种	税 率	计税依据
企业所得税	25%	应纳税所得额
营业税	5%、3%	应纳税营业额
城建税	5%	实缴流转税税额
教育费附加	3%	实缴流转税税额
地方教育费附加	2%	实缴流转税税额

（二）税收优惠

1、根据国家税务总局《关于土地使用者将土地使用权归还给土地所有者行为营业税问题的通知》（国税函[2008]277 号），纳税人将土地使用权归还给土地所有者时，只要出具县级（含）以上地方人民政府收回土地使用权的正式文件，不征收营业税。

2、根据《财政部 国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70 号），“企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合以下条件的，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除：（一）企业能够提供规定资金专项用途的资金拨付文件；（二）财政部门或其他拨付资金的政府部门对该资金有专门的资金管理办法或具体管理要求；（三）企业对该资金以及以该资金发生的支出单独进行核算。”

四、企业合并及合并会计报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
金湖县金信担保有限公司	金信担保公司	有限责任公司(法人独资)	金湖县	金湖县健康路 19 号	融资性担保业务	10008	担保业务、与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资。
金湖县经信金融服务有限公司	经信金融服务公司	有限责任公司(法人独资)	金湖县	金湖县健康路 19 号	融资性咨询业务	1000	金融信息咨询服务，投资咨询服务，工商咨询服务，企业形象策划服务，社会咨询服务，企业管理服务；实业投资。
金湖县新城保障性住房开发公司	新城保障房	有限责任公司(法人独资)	金湖县	金湖县健康路 40 号	市政建设	15000	房地产开发、安置房建设、老城区回迁小区开发与建设、旧城改造项目，商品房销售、市政工程施工。

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
金信担保公司	10008		100.00	100.00
经信金融服务公司	1000		100.00	100.00
新城保障房	15000		100.00	100.00

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
金信担保公司	是			09145992-4
经信金融服务公司	是			32399089-7
新城保障房	是			

根据《金湖县人民政府关于设立金湖县金信担保有限公司的批复》(金政复[2013]11 号)文件，投资设立该公司。

根据《金湖县人民政府关于同意成立金湖县金融服务有限公司的批复》文件，投资设立该公司。

根据人民政府《关于金湖县新城保障性住房开发中心改制的通知》(金政发[2015]74 号)，取得该公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 2 家，

原因为：本期投资设立成立了 1 家子公司，政府划拨了 1 家子公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

名称	期末净资产	本期净利润
金湖县经信金融服务有限公司	10,227,852.18	227,852.18
金湖县新城保障性住房开发公司	140,135,768.33	113,689.70

五、合并会计报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,凡未注明年初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	63,142.70		63,142.70	48,369.29		48,369.29
其中:人民币	63,142.70		63,142.70	48,369.29		48,369.29
银行存款	1,355,958,887.89		1,355,958,887.89	697,795,328.53		697,795,328.53
其中:人民币	1,355,958,887.89		1,355,958,887.89	697,795,328.53		697,795,328.53
其他货币资金	14,928,710.96		14,928,710.96	38,000,000.00		38,000,000.00
其中:人民币	14,928,710.96		14,928,710.96	38,000,000.00		38,000,000.00
合 计	1,370,950,741.55	--	1,370,950,741.55	735,843,697.82		735,843,697.82

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
定期存款	115,000,000.00	38,000,000.00
合 计	115,000,000.00	38,000,000.00

截至 2015 年 12 月 31 日,其他货币资金中人民币 115,000,000.00 元为定期存款,截至 2014 年 12 月 31 日,其他货币资金中人民币 38,000,000.00 元为定期存款,受限制事项说明见附注五、(九)。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
运用个别方式评估坏账准备的应收账款	428,901,681.23	100.00			368,357,662.18	100.00		
合 计	428,901,681.23	100.00			368,357,662.18	100.00		

2、应收账款按账龄披露

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	65,493,319.90	15.27			70,348,100.00	19.10		
1 至 2 年	130,746,899.15	30.48			65,348,100.00	17.74		
2 至 3 年	62,000,000.00	14.46			62,000,000.00	16.83		

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
3 至 4 年	76,464,357.00	17.83			76,464,357.00	20.76		
4 至 5 年	44,389,739.58	10.35			44,389,739.58	12.05		
5 年以上	49,807,365.60	11.61			49,807,365.60	13.52		
合 计	428,901,681.23	100.00			368,357,662.18	100.00		

3、期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
金湖滩涂开发公司	非关联方	232,661,462.18	2-5 年	54.25
金湖交通投资公司	非关联方	196,044,300.00	1-2 年	45.71
二期	非关联方	145,219.90	1 年以内	0.03
三期	非关联方	50,699.15	1-2 年	0.01
合 计	—	428,901,681.23	—	100.00

5、期末应收账款中无应收关联方账款情况

（三）预付款项

1、账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	83,138,727.64	11.98	456,184,834.20	87.12
1-2 年	411,430,753.07	59.27	7,324,600.00	1.40
2-3 年	32,814,873.81	4.73	1,218,790.00	0.23
3-4 年	2,621,198.00	0.38	2,109,940.00	0.40
4-5 年	37,059,258.84	5.34	47,829,678.00	9.13
5 年以上	127,140,202.92	18.30	8,960,000.00	1.72
合 计	694,205,014.28	100.00	523,627,842.20	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
南京棠城房地产开发有限公司金湖分公司	非关联方	104,882,138.76	3 年以上	安置房预付款
江苏金建建设集团有限公司	非关联方	237,865,092.85	4 年以内	预付工程款
涟水万通房地产开发有限公司金湖分公司	非关联方	46,473,283.97	1-3 年	安置房预付款
江苏中尚建设集团有限公司	非关联方	49,352,171.86	2 年以内	预付工程款
金湖水利建设工程公司	非关联方	120,000,000.00	1-2 年	预付工程款
合 计	—	558,572,687.44	—	—

3、本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
运用个别方式评估坏账准备的其他应收款	1,975,113,690.54	100.00	15,648,000.00	100.00	916,594,669.59	100.00	15,648,000.00	100.00
合计	1,975,113,690.54	100.00	15,648,000.00	100.00	916,594,669.59	100.00	15,648,000.00	100.00

2、其他应收款按账龄披露

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,223,764,979.28	61.96		290,788,938.73	31.72	
1-2 年	188,474,565.74	9.54		221,607,551.46	24.18	
2-3 年	187,094,341.39	9.47		105,045,550.73	11.46	
3-4 年	101,391,550.73	5.13		73,650,600.00	8.04	
4-5 年	54,748,499.35	2.78		111,928,203.70	12.21	10,118,000.00
5 年以上	219,639,754.05	11.12	15,648,000.00	113,573,824.97	12.39	5,530,000.00
合计	1,975,113,690.54	100.00	15,648,000.00	916,594,669.59	100.00	15,648,000.00

3、期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
润民新农村建设有限公司	非关联方	685,012,181.32	1 年以内	34.68
金湖县金宁资产经营管理有限公司	非关联方	298,495,000.00	1-2 年	15.11
金湖县财政局	非关联方	201,255,230.35	1 年以内	10.19
工业园区管委会	非关联方	169,736,336.42	1-5 年	8.59
江苏金湖欧陆汽车有限公司	非关联方	157,000,000.00	1-4 年	7.95
合计	—	1,511,498,748.09	—	76.52

4、期末其他应收款中无应收关联方账款情况

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地	7,810,940,447.00		7,810,940,447.00	6,739,340,447.00		6,739,340,447.00
农业综合开发支出	626,105,369.52		626,105,369.52	626,105,369.52		626,105,369.52
开发产品	2,687,316,718.11		2,687,316,718.11	1,434,400,584.32		1,434,400,584.32
合计	11,124,362,534.63		11,124,362,534.63	8,799,846,400.84		8,799,846,400.84

2、年末未发生存货可变现净值低于成本的情况，故无需计提存货跌价准备。

3、公司期末存货比期初增加 2,324,516,133.79 元，主要为公司本期购进了土地资产和开发产

品。

4、期末土地使用权抵押情况详见附注五、（九）。

（六）长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
其他企业	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00		500,000.00	

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
金湖县国信资产管理有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00			500,000.00

续表一

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金湖县国信资产管理有限公司	1.67	1.67				
合计	1.67	1.67				

（七）固定资产

1、固定资产情况

（1）固定资产账面原值

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	5,700,000.00			5,700,000.00
道路	641,453,820.96			641,453,820.96
水利工程	115,818,943.51			115,818,943.51
其他	4,300.00	300,965.00		305,265.00
运输工具		226,910.00		226,910.00
合计	762,977,064.47	527,875.00		763,504,939.47

（2）累计折旧

项目	年初余额	本期增加	其中：本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,995,000.00	285,000.00	285,000.00		2,280,000.00
道路	156,607,423.20	32,072,691.12	32,072,691.12		188,680,114.32
水利工程	26,004,767.91	5,790,947.04	5,790,947.04		31,795,714.95
其他		226,075.09	226,075.09		226,075.09
运输工具		94,708.00	94,708.00		94,708.00
合计	184,607,191.11	38,469,421.25	38,469,421.25		223,076,612.36

（3）固定资产账面净值

项目	期末余额	年初余额
房屋及建筑物	3,420,000.00	3,705,000.00
道路	452,773,706.64	484,846,397.76
水利工程	84,023,228.56	89,814,175.60
其他	79,189.91	4,300.00
运输工具	132,202.00	
合计	540,428,327.11	578,369,873.36

(4) 固定资产减值准备：年末未发生固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

(5) 固定资产账面价值

项目	期末余额	年初余额
房屋及建筑物	3,420,000.00	3,705,000.00
道路	452,773,706.64	484,846,397.76
水利工程	84,023,228.56	89,814,175.60
其他	79,189.91	4,300.00
运输工具	132,202.00	
合计	540,428,327.11	578,369,873.36

说明：

1. 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 38,469,421.25 元。
2. 截止 2015 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的房屋及建筑物账面原值 5,700,000.00 元、累计折旧 2,280,000.00 元、账面净值 3,420,000.00 元。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,354,449,082.00			2,354,449,082.00
土地使用权	2,354,449,082.00			2,354,449,082.00
二、累计摊销合计	287,458,469.01	47,694,400.55		335,152,869.56
土地使用权	287,458,469.01	47,694,400.55		335,152,869.56
三、无形资产账面净值合计	2,066,990,612.99			2,019,296,212.44
土地使用权	2,066,990,612.99			2,019,296,212.44
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	2,066,990,612.99			2,019,296,212.44
土地使用权	2,066,990,612.99			2,019,296,212.44

本期摊销额 47,694,400.55 元。

期末土地使用权抵押情况，详见附注五、（九）。

(九) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	产权证号	受限原因	2015 年末账面价值	抵押/担保 金额	借款金额
------------	------	------	-------------	----------	------

宁淮东线东侧、同泰大道北侧土地使用权	金国用(2012)第6428号面积为69424.00 m²;	抵押	279,300,000.00	150,000,000.00	155,000,000.00
人民路东侧	金国用(2014)第9051号	抵押	40,500,000.00	25,000,000.00	
陵园路110号土地使用权	金国用[2009]814号面积1869 m²	抵押	2,036,041.87	8,500,000.00	8,500,000.00
金湖县园林路房产	金房产权证字第200911564号面积1145.47 m²	抵押			
金湖县工业园区土地使用权	金国用(2005)第0524号	抵押	18,276,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
建设东路北侧土地使用权	金国用(2009)第810号	抵押	1,193,488.12	2,060,000.00	10,000,000.00
建设东路19号房产	金房产权证字第200910984号	抵押		5,500,000.00	
健康路25号土地使用权	金国用(2009)第817号	抵押	1,193,980.94	4,490,000.00	
金湖县健康路25号房产	金房产权证字第200912566号	抵押		4,500,000.00	
黎城镇健康西路土地使用权	金国用(2009)第815号	抵押	11,655,222.04	10,200,000.00	18,000,000.00
金湖县健康西路房产	金房产权证字第200912563号	抵押		8,000,000.00	
金湖县建设路31号土地使用权	金国用(2009)第816号	抵押	10,026,221.87	7,630,000.00	5,000,000.00
金湖县建设路31号房产	金房产权证字第200912598号	抵押			
金湖县建设路55号土地使用权	金国用(2009)第2777号	抵押	5,097,696.88	2,060,000.00	14,000,000.00
金湖县建设路55号房产	金房产权证字第200912565号	抵押		5,500,000.00	
金湖县健康西路土地使用权	金国用(2009)第2783号	抵押	2,070,162.67	1,790,000.00	
金湖县健康西路房产	金房产权证字第200911563号	抵押		8,000,000.00	
工园路南侧、新建河北侧土地使用权	金国用(2010)第4573号	抵押	61,701,825.73	220,000,000.00	113,000,000.00
金湖县(航运公司办公楼)	房产证金房产权证字第J201224164号、面积为1390.88 m²	抵押	18,472,371.08		
	金国用(2012)第6351号、面积为903.6 m²	抵押			
金湖县建设西路	房产证金房产权证字第J201224153号、面积为12329.37 m²	抵押	164,916,970.54		
	金国用(2012)第6364号、面积为29624.3 m²	抵押			
水上新村	房产证金房产权证字第J201224168号、面	抵押	13,413,132.97		

	积为 1009.94 m ²				
	金国用(2012)第 6357 号、面积为 4630.4 m ²	抵押			
金湖县健康路	金国用(2009)第 2781 号、面积为 1005.5 m ²	抵押	1,695,210.16		
	房产证金房权证字第 200912564 号、面积为 1021.38 m ²	抵押			
园林路西侧	金国用(2014)第 2150 号	抵押	78,000,000.00		
新华巷东侧	金国用(2014)第 2149 号	抵押	13,000,000.00		
神华大道南侧、新民路西侧土地使用权	金国用(2010)第 4577 号	抵押	25,124,817.67	26,000,000.00	11,000,000.00
金湖县神华大道南侧、船塘路东侧土地使用权	金国用(2010)4575 号	抵押	88,886,092.01	70,000,000.00	37,000,000.00
工园路南侧、黎铜路北侧土地使用权	金国用(2010)第 4579 号	抵押	23,036,803.45	30,000,000.00	30,000,000.00
	常熟农村商业银行 2000 万元定期存款	质押	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
海晏路南侧、大兴工业集中区一期西侧、盐金公路北侧土地使用权	金国用(2010)第 5633 号	抵押	166,003,046.10	150,000,000.00	30,000,000.00
平安东路南侧、九里三路西侧、新建东路北侧、城东干道东侧土地使用权	金国用(2010)第 5634 号	抵押	162,964,870.76		
城东干道西侧、海庵路北侧土地使用权	金国用(2010)第 3664 号	抵押	81,051,355.31	100,000,000.00	47,000,000.00
海庵路北侧、规划大兴路南侧土地使用权	金国用(2010)第 3665 号	抵押	75,264,871.15		
新民路西侧、清河路南侧土地使用权	金国用[2011]7705 号	抵押	136,900,000.00	220,000,000.00	100,000,000.00
新民路西侧、清河路南侧土地使用权	金国用[2011]7706 号	抵押	133,200,000.00		
金湖县建设路 109 号土地使用权	金国用(2009)第 0419 号	抵押	52,568,453.44	150,000,000.00	150,000,000.00
金湖县建设路 109 号房产	金房产权证字第 200910985 号				
金湖县交通路土地使用权	金国用(2012)第 6352 号	抵押	56,546,764.05	450,000,000.00	450,000,000.00

金湖县交通路房 产	金房房权证字第 J201224152 号				
金湖县健康西路 土地使用权	金国用(2012)第 6360 号				
金湖县健康西路 房产	金房房权证字第 J201224300 号		676,426,519.46		
金湖县健康西路 房产	金房房权证字第 J201224151 号				
金湖县衡阳路土 地使用权	金国用(2012)第 6365 号				
金湖县衡阳路房 产	金房房权证字第 J201224204 号		123,260,859.73		
金湖县衡阳路房 产	金房房权证字第 J201224150 号				
金湖县建设路土 地使用权	金国用(2012)第 6371 号				
金湖县便民巷东 侧土地使用权	金国用(2012)第 6370 号		97,596,783.24		
金湖县建设路房 产	金房房权证字第 J201224167 号				
向阳路土地使 用权	金国用(2012)第 6366 号		18,648,060.81		
向阳路房产	金房房权证字第 J201224165 号				
三河路 2 号土地 使用权	金国用(2012)第 6369 号		36,469,279.46		
三河路 2 号房产	金房房权证字第 J201224166 号				
水上新村土地使 用权	金国用(2012)第 6354 号		2,249,056.22		
水上新村房产	金房房权证字第 J201224207 号				
金湖县健康西路 29 号土地使用权	金国用(2012)第 6353 号		46,506,266.76		
金湖县健康西路 29 号房产	金房房权证字第 J201224209 号				
金湖县建设路 80 号土地使用权	金国用(2012)第 6362 号		37,824,708.65		
金湖县建设路 80 号房产	金房房权证字第 J201224206 号				
金湖县宁淮东线 东侧土地使用权	金国用(2012)第 6368 号		12,060,834.32		
金湖县宁淮东线 东侧房产	金房房权证字第 J201224169 号				
金湖县环城西路 东侧,上湾路北 侧土地使用权	金国用(2012)第 6327 号		110,645,000.00		
金湖县理士大道 西侧/牌楼小区 东侧土地使用权	金国用(2012)第 6325 号	抵押	115,095,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
金湖县水上新村 土地使用权	金国用(2012)第 6323 号		16,276,800.00		
规划清河路南 侧、规划新民路	金国用(2013)第 6338 号	抵押	94,995,014.00	200,000,000.00	140,000,000.00

东侧、人民路西 侧					
三里河北侧、健 康路南侧、利农 河西侧	金国用(2013)第 6339 号	抵押	94,053,067.00		
健康西路南侧、 长乐西路北侧	金国用(2014)第 2151 号	抵押	122,000,000.00		
东海东路南侧、 高宝路东侧	金国用(2014)第 2148 号	抵押	50,200,000.00		
工二路南侧	金国用(2014)第 8944 号	抵押	118,700,000.00	200,000,000.00	178,000,000.00
同泰大道西侧	金国用(2014)第 4225 号	抵押	209,700,000.00		
同泰大道西侧、 理士大道东侧	金国用(2014)第 3988 号,土地面积 15198 m ²	抵押	59,500,000.00	74,000,000.00	55,500,000.00
金石科技园	金国用(2014)第 3843 号,土地面积 23052 m ²	抵押	90,100,000.00		
宁淮东线东侧、 同泰大道北侧	金国用[2012]第 6427 号,土地面积 61686 m ²	抵押	248,200,000.00	90,000,000.00	80,000,000.00
衡阳路东侧、昌 盛路西侧、城南 干道南侧	金国用[2014]第 3841 号,土地面积 40646 m ²	抵押	160,300,000.00	108,800,000.00	60,000,000.00
万航园区南侧	金国用[2014]第 7191 号,土地面积 10825 m ²	抵押	43,800,000.00	100,000,000.00	91,000,000.00
金湖县万航园区 南侧	金国用[2014]第 7190 号,土地面积 25055 m ²	抵押	100,400,000.00		
九里四路东侧、 清河路北侧	金国用[2014]第 7189 号,土地面积 20000 m ²	抵押	81,200,000.00		
昌盛路西侧	金国用(2014)第 3842 号	抵押	131,400,000.00	94,590,000.00	94,590,000.00
同泰大道西侧	金国用(2014)第 3867 号	抵押	322,300,000.00	223,500,000.00	223,500,000.00
同泰大道东侧	金国用(2014)第 8628 号	抵押	406,400,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
城东干道西侧	金国用(2014)第 9044 号	抵押	63,500,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
宁淮东线西侧	金国用(2014)第 9046 号	抵押	218,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00
宁淮东线西侧	金国用(2014)第 9049 号	抵押	190,000,000.00		
建设东路	金国用[2006]第 0994 号面积 66500 m ²	抵押	39,301,500.00	74,050,000.00	74,050,000.00
合计			5,881,204,148.46	3,530,170,000.00	2,881,140,000.00

(十) 短期借款

1、短期借款分类

类别	期末余额	年初余额
保证借款	31,000,000.00	31,000,000.00

类别	期末余额	年初余额
抵押借款	11,000,000.00	25,000,000.00
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合计	62,000,000.00	76,000,000.00

(十一) 应付账款

1、应付账款明细如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
5 年以上			5,961,372.00	100.00
合 计			5,961,372.00	100.00

2、期末数中无欠关联方款项。

(十二) 预收款项

1、预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
工程款	36,009,905.90	
合 计	36,009,905.90	

2、期末数中无预收关联方款项。

(十三) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
营业税	30,057,041.07	25,660,171.27
城建税	1,503,060.57	1,283,008.57
企业所得税	47,820,225.45	47,816,485.45
房产税	23,525,316.00	15,683,544.00
增值税	8,225.36	
个人所得税	863.44	
应交社会保险	5,905.92	
印花税	5,000.00	
防洪保安基金	84.50	
合 计	102,925,722.31	90,443,209.29

(十四) 其他应交款

种 类	期末余额	年初余额
教育费附加、地方教育费附加	1,441,060.56	1,221,008.57
合 计	1,441,060.56	1,221,008.57

(十五) 其他应付款

1、其他应付款情况

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1年以内	3,648,546,792.71	71.82	2,736,071,270.97	81.79
1-2年	1,120,820,856.07	22.06	204,585,525.08	6.12
2-3年	49,530,507.00	0.98	194,661,078.69	5.82
3-4年	61,566,004.84	1.21	179,464,112.03	5.36
4-5年	158,869,334.30	3.13	11,431,500.00	0.34
5年以上	40,559,211.58	0.80	18,896,518.29	0.57
合 计	5,079,892,706.50	100.00	3,345,110,005.06	100.00

2、期末数中无欠关联方款项。

3、期末其他应付款中金额较大前五名

债权人	金 额	性质或内容
金湖县自来水公司	512,576,646.26	借款
金湖县金海供水服务有限公司	420,315,804.22	往来款
金湖县住房和城乡建设局	294,352,050.16	工程款
江苏金建建设集团有限公司	352,329,729.00	往来款
金湖交通投资公司	228,066,155.81	往来款
合 计	1,807,640,385.45	

(十六) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	124,000,000.00	130,000,000.00
合 计	124,000,000.00	130,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	44,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	
合 计	124,000,000.00	130,000,000.00

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
赔偿风险准备金	3,642,253.44	
合 计	3,642,253.44	

(十八) 长期借款

1、长期借款分类

类别	币种	期末余额	年初余额
质押借款	人民币		
抵押借款	人民币	96,000,000.00	201,000,000.00

类别	币种	期末余额	年初余额
保证借款	人民币	170,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	人民币		
合计		266,000,000.00	211,000,000.00

无到期未偿还的借款，借款事项说明见附注五、（九）。

（十九）应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
12 金湖债	100.00	2012 年 12 月 7 日	6 年	800,000,000.00	4,252,054.79
14 金湖债	100.00	2014 年 8 月 25 日	7 年	700,000,000.00	19,288,888.89
合计				1,500,000,000.00	23,540,943.68

续表一

债券名称	本年应计利息	本年已付利息	期末应付利息	利息调整	2015 年 12 月 31 日
12 金湖债	62,080,000.00	62,080,000.00	4,252,054.79		804,252,054.79
14 金湖债	54,250,000.00	54,250,000.00	19,288,888.89	7,728,000.00	711,560,888.89
合计	116,330,000.00	116,330,000.00	23,540,943.68	7,728,000.00	1,515,812,943.68

经国家发展和改革委员会发改财金[2012]3766 号文批准，本公司于 2012 年 12 月 7 日发行 6 年期公司企业债券，债券利率 7.76%，面值总额 8 亿元，付息频率 12 月/次，所筹措资金全部用于金湖县生态农业观光项目。

经国家发展和改革委员会发改财金[2014]1499 号文批准，本公司于 2014 年 8 月 25 日发行 7 年期公司企业债券，债券利率 7.75%，面值总额 7 亿元，付息频率 12 月/次，所筹措资金全部用于金湖县现代科技农业工程项目。

（二十）实收资本

项目	年初余额		本年增减变动					期末余额	
	金额	比例 (%)	增 资	利 润 转 增 资本	公 积 金 转 增 资本	其 他	小 计	金额	比例 (%)
金湖县人民政府	500,000,000.00	100.00						500,000,000.00	100.00
合计	500,000,000.00	100.00						500,000,000.00	100.00

（二十一）资本公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价				
（1）投资者投入的资本	7,075,482,048.00	2,151,622,078.63		9,227,104,126.63
合计	7,075,482,048.00	2,151,622,078.63		9,227,104,126.63

资本公积的说明：

1、2015 年人民政府《关于同意向县国有资产经营投资有限责任公司追加投资的通知》（金政发[2015]158 号），本公司本期确认资本公积 2,011,600,000.00 元。

2、2015 年人民政府《关于金湖县新城保障性住房开发中心改制的通知》（金政发[2015]74

号), 本公司本期确认资本公积 140,022,078.63 元。

(二十二) 盈余公积

类别	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
法定盈余公积金	140,428,217.24	19,582,931.03		160,011,148.27
合计	140,428,217.24	19,582,931.03		160,011,148.27

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	883,023,955.14	725,711,611.08	--
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	883,023,955.14	725,711,611.08	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	195,829,310.38	174,791,493.40	--
减: 提取法定盈余公积	19,582,931.03	17,479,149.34	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付投资者红利			
转作资本的投资者红利			
期末未分配利润	1,059,270,334.49	883,023,955.14	

(二十四) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	949,367,340.27	870,948,602.49
其他业务收入	1,200.00	
营业成本	666,756,982.60	670,927,197.38

2、主营业务 (分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农业产业收入	677,616,616.39	477,584,174.76	458,227,435.82	362,693,500.65
租赁收入	65,348,100.00	18,822,807.84	65,348,100.00	18,822,807.84
农业基础设施工程收入	204,420,000.00	170,350,000.00	347,293,066.67	289,410,888.89
担保收入	617,500.00		80,000.00	
利息收入	1,365,123.88			
合计	949,367,340.27	666,756,982.60	870,948,602.49	670,927,197.38

(二十五) 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	4,428,129.80	5,003,870.33	应税收入的 3%、5%
城建税	223,196.78	250,193.52	营业税的 5%
教育费附加	223,196.77	250,193.52	营业税的 3%、2%
房产税	7,841,772.00	7,841,772.00	应税收入的 12%
合计	12,716,295.35	13,346,029.37	应税收入的 3%、5%

(二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务费	1,037,573.27	77,750.00
办公费	48,234.90	
差旅费	11,802.00	
福利费	17,486.60	
保险费	75,146.50	67,183.50
包装印刷费	77,872.70	46,089.00
招待费	19,025.00	
人员工资	76,369.80	
折旧费	235,187.09	169,313.50
展览费	22,900.00	297,826.00
防洪保安基金	349.35	
担保赔偿准备金	897,500.00	
未到期责任准备金	268,750.00	
印花税	50,066.00	
合计	2,838,263.21	658,162.00

(二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,363,579.73	510,054.42
融资管理费用	3,490,152.36	1,365,267.00
办公交通费等	207,264.18	99,643.41
折旧费	367,360.00	285,000.00
招待考察费等	118,433.00	
摊销费	3,027,094.55	3,027,094.55
坏账准备	-	
其他费用	935,212.00	414,300.00
土地使用税	-	7,175,644.98
防洪保安基金	596.76	
税金	5,071.48	
合计	9,514,764.06	12,877,004.36

(二十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	48,595,268.73	54,474,756.91
减：利息收入	3,698,557.85	1,049,755.04
利息净支出	44,896,710.88	53,425,001.87
手续费及其他	59,791,243.74	34,923,714.11
合计	104,687,954.62	88,348,715.98

(二十九) 补贴收入

1、补贴收入明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
建设项目资金	建设项目资金	货币资金	2015-12-10	40,900,000.00	90,000,000.00
金融业创新发展专项引导资金	金融业创新发展专项引导资金	货币资金	2015-10-31	2,000,000.00	

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
合计	--	--	--	42,900,000.00	90,000,000.00

说明:

1、根据金湖县财政局文件金财预[2015]516 号文, 拨付本公司 2015 年建设项目资金 40,900,000.00 元, 作为财政补助。

2、根据江苏省财政厅文件苏财金[2015]8 号文, 拨付本公司 2015 年金融业创新发展专项引导资金 2,000,000.00 元, 作为财政补助。

(三十) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	250,000.00		
合计	250,000.00		

(三十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中: 固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	65,205.45		
合计	65,205.45		

(三十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,764.60	
递延所得税调整		
合计	109,764.60	

(三十三) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	42,900,000.00	90,000,000.00
利息收入	3,698,557.85	1,049,755.04
企业间往来	542,222,538.45	1,372,490,854.28
合计	588,821,096.30	1,463,540,609.32

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他管理营业费用	8,723,385.63	8,906,747.81
财务手续费等	59,791,243.74	34,923,714.11

项目	本期金额	上期金额
往来款	591,008,387.89	377,976,010.15
合计	659,523,017.26	421,806,472.07

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
金湖县财政局转入的款项	13,710,201.89	900,000,000.00
合计	13,710,201.89	900,000,000.00

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
质押的定期存单解押	38,000,000.00	40,000,000.00
合计	38,000,000.00	40,000,000.00

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
质押的定期存单	115,000,000.00	
合计	115,000,000.00	

六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	注册地	法人代表	业务性质	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
金湖县人民政府	实际控制人	金湖县			100%	100%	金湖县人民政府	

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
金湖县金信担保有限公司	全资	有限公司	金湖县健康路 19 号	王志兵	担保	10008 万元	100.00	100.00	09145992-4
金湖县经信金融服务有限公司	全资	有限公司	金湖县健康路 19 号	华文琴	咨询	1000 万元	100.00	100.00	32399089-7
金湖县新城保障性住房开发公司	全资	有限责任公司	金湖县健康路 40 号	纪书华	市政建设	15000 万元	100.00	100.00	769896854

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
金湖县国信资产管理有限公司 (原名: 金湖县国信担保有限公司)	投资	759669252

(五) 关联方交易

无

七、或有事项

(一) 截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司为下列单位提供担保

被担保单位	担保金额	担保类型	对本公司的财务影响
关联方:			
金湖县新城保障性住房开发中心	172,600,000.00	保证	借款
金湖县新城保障性住房开发中心	114,760,300.00	保证	借款
金湖县新城保障性住房开发中心	108,800,000.00	保证	借款
金湖县新城保障性住房开发中心	98,770,000.00	保证	借款
金湖县新城保障性住房开发中心	40,000,000.00	保证	借款
小计	534,930,300.00		
	-		
非关联方:	-		
金湖县自来水公司	150,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	120,000,000.00	保证	借款
金湖荷之都实业有限公司	100,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	100,000,000.00	保证	借款
金湖县瑞禾农业发展有限公司	100,000,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	99,900,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	90,000,000.00	保证	借款
金湖县第二中学	80,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	65,000,000.00	保证	借款
金湖县金海供水服务有限公司	60,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	50,000,000.00	保证	借款
金湖县城建市政工程有限公司	50,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	40,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	40,000,000.00	保证	借款
金湖县中医院	35,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	30,000,000.00	保证	借款
江苏金建建设集团有限公司	30,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	30,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	30,000,000.00	保证	借款
金湖县滩涂开发公司	30,000,000.00	保证	借款
金湖县中医院	25,000,000.00	保证	借款
江苏棋盘古镇生态旅游发展有限公司	25,000,000.00	保证	借款
江苏尧乡静苑文化产业有限公司	25,000,000.00	保证	借款
金湖县北城投资有限公司	25,000,000.00	保证	借款
金湖县园林绿化工程有限公司	25,000,000.00	保证	借款
金湖县中医院	23,000,000.00	保证	借款
金湖水利建设工程公司	20,000,000.00	保证	借款
金湖水利建设工程公司	20,000,000.00	保证	借款
金湖水利建设工程公司	20,000,000.00	保证	借款
淮安华章建材有限公司	20,000,000.00	保证	借款

被担保单位	担保金额	担保类型	对本公司的财务影响
江苏省金湖中等专业学校	20,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	20,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	20,000,000.00	保证	借款
淮安市金湖新城投资有限公司	20,000,000.00	保证	借款
金湖县城建市政工程有限公司	20,000,000.00	保证	借款
金湖县第二中学	20,000,000.00	保证	借款
金湖县旅游发展有限公司	20,000,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	20,000,000.00	保证	借款
金湖县中医院	20,000,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	18,000,000.00	保证	借款
金湖县妇幼保健所	16,000,000.00	保证	借款
金湖水利建设工程公司	15,000,000.00	保证	借款
金湖县城建市政工程有限公司	14,000,000.00	保证	借款
淮安市金鑫投资有限公司	12,000,000.00	保证	借款
金湖县中医院	10,000,000.00	保证	借款
圣固（江苏）机械有限公司	10,000,000.00	保证	借款
金湖水利建设工程公司	10,000,000.00	保证	借款
金湖县城建市政工程有限公司	10,000,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	10,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	10,000,000.00	保证	借款
圣固（江苏）机械有限公司	10,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	5,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	5,000,000.00	保证	借款
圣固（江苏）机械有限公司	5,000,000.00	保证	借款
江苏超联机械有限公司	4,000,000.00	保证	借款
江苏省金湖中等专业学校	3,000,000.00	保证	借款
江苏方博汽车零部件制造有限公司	2,000,000.00	保证	借款
金湖县金海供水服务有限公司	268,800,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	235,029,100.00	抵押	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	190,800,000.00	保证	借款
金湖县金海供水服务有限公司	149,000,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	134,320,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	120,000,000.00	抵押	借款
金湖县自来水公司	120,000,000.00	抵押	借款
金湖县中医院	112,474,200.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	99,900,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	74,041,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	74,041,000.00	保证	借款
金湖县人民医院	66,680,000.00	保证	借款
金湖县中医院	50,952,400.00	保证	借款
金湖县人民医院	38,420,000.00	抵押	借款
金湖县城建市政工程有限公司	33,120,000.00	抵押	借款
金湖水利建设工程公司	30,000,000.00	保证	借款
金湖县自来水公司	30,000,000.00	抵押	借款
金湖县中医院	19,660,000.00	抵押	借款

被担保单位	担保金额	担保类型	对本公司的财务影响
金湖县自来水公司	16,680,000.00	抵押	借款
金湖县自来水有限公司	15,124,500.00	保证	借款
金湖县自来水公司	8,500,000.00	保证	借款
金湖县金海供水服务有限公司	6,750,000.00	保证	借款
金湖县润民新农村建设有限公司	15,000,000.00	质押	借款
金湖鑫裕铸锻制造有限公司	3,000,000.00	质押	借款
小计	3,819,192,200.00		
	-		
合计	4,354,122,500.00	--	--

八、承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2016 年 3 月 15 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后非调整事项。

十、本公司会计报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
运用个别方式评估坏账准备的应收账款	428,705,762.18	100.00			363,357,662.18	100.00		
合计	428,705,762.18	100.00			363,357,662.18	100.00		

2、应收账款按账龄披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	65,348,100.00	15.24			65,348,100.00	17.98		
1 至 2 年	130,696,200.00	30.49			65,348,100.00	17.98		
2 至 3 年	62,000,000.00	14.46			62,000,000.00	17.06		
3 至 4 年	76,464,357.00	17.84			76,464,357.00	21.04		
4 至 5 年	44,389,739.58	10.35			44,389,739.58	12.22		
5 年以上	49,807,365.60	11.62			49,807,365.60	13.72		
合计	428,705,762.18	100.00			363,357,662.18	100.00		

3、期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
金湖滩涂开发公司	非关联方	232,661,462.18	2-5 年	54.27
金湖交通投资公司	非关联方	196,044,300.00	1-2 年	45.73
合计	—	428,705,762.18	—	100.00

4、期末应收账款中无应收关联方账款情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,966,878,841.77	100.00	15,648,000.00	100.00	916,594,669.59	100.00	15,648,000.00	100.00
合计	1,966,878,841.77	100.00	15,648,000.00	100.00	916,594,669.59	100.00	15,648,000.00	100.00

2、其他应收款按账龄披露

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,217,951,055.74	61.92		290,788,938.73	31.72	
1 至 2 年	188,284,165.74	9.58		221,607,551.46	24.18	
2 至 3 年	186,686,841.39	9.49		105,045,550.73	11.46	
3 至 4 年	101,045,550.73	5.14		73,650,600.00	8.04	
4 至 5 年	54,109,200.00	2.75		111,928,203.70	12.21	10,118,000.00
5 年以上	218,802,028.17	11.12	15,648,000.00	113,573,824.97	12.39	5,530,000.00
合 计	1,966,878,841.77	100.00	15,648,000.00	916,594,669.59	100.00	15,648,000.00

3、期末其他应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)
润民新农村建设有限公司	非关联方	685,012,181.32	1 年以内	34.83
金湖县金宁资产经营管理有限公司	非关联方	298,495,000.00	1-2 年	15.18
金湖县财政局	非关联方	201,255,230.35	1 年以内	10.23
工业园区管委会	非关联方	169,736,336.42	1-5 年	8.63
江苏金湖欧陆汽车有限公司	非关联方	157,000,000.00	1-4 年	7.98
合计	—	1,511,498,748.09	—	76.85

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
金湖县经信金融服务有限公司	关联方	10,000,000.00	0.51
合计		10,000,000.00	0.51

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	250,102,078.63		100,080,000.00	
按权益法核算的长期股权投资				
其中：合营企业				
联营企业				
其他按成本法核算的长期股权投资	500,000.00		500,000.00	
合计	250,602,078.63		100,580,000.00	

2、被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
1、子公司						
金湖县金信担保有限公司	成本法	100,080,000.00	100,080,000.00			100,080,000.00
金湖县经信金融服务有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
金湖县新城保障性住房开发有限公司	成本法	150,000,000.00		140,022,078.63		140,022,078.63
子公司小计		260,080,000.00	100,080,000.00	150,022,078.63		250,102,078.63
2、其他按成本法核算的长期股权投资						
金湖县国信资产管理有限公	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
其他按成本法核算的长期股权投资小计		500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计		500,000.00	100,580,000.00	150,022,078.63		250,602,078.63

续表一

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、子公司						
金湖县金信担保有限公司	100.00	100.00				
金湖县经信金融服务有限公司	100.00	100.00				
金湖县新城保障性住房开发有限公司	100.00	100.00				
子公司小计						
2、其他按成本法核算的						

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长期股权投资						
金湖县国信资产管理有 限公司	1.67	1.67				
其他按成本法核算的长 期股权投资小计						
合计						

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入和营业成本

	本期金额	上期金额
主营业务收入	945,237,420.39	870,868,602.49
其他业务收入		
营业成本	665,242,385.60	670,927,197.38

2、主营业务 (分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农业产业收入	675,469,320.39	476,069,577.76	458,227,435.82	362,693,500.65
租赁收入	65,348,100.00	18,822,807.84	65,348,100.00	18,822,807.84
农业基础设施工程 收入	204,420,000.00	170,350,000.00	347,293,066.67	289,410,888.89
合计	945,237,420.39	665,242,385.60	870,868,602.49	670,927,197.38

十一、会计报表的批准报出

本会计报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 15 日批准报出。

金湖县国有资产经营投资有限责任公司
二〇一六年三月十五日



编号:No.101676680



营业执照

(2-1)
(副本)

统一社会信用代码 911101020855463270

名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

执行事务合伙人 王全洲

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至2063年11月21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,经相关部门批准后方可开展经营活动)



在线扫码获取详细信息

仅供报告附件使用

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

2015

11

12

日

qyxy.haic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



仅供报告附件使用

证书序号: 000442

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



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

首席合伙人:

王全洲

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

北京兴华会计师事务所



证书号: 10

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

证书序号: NO. 019718

说明

- 《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。
- 《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。
 - 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
 - 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

王全洲

主任会计师:

北京市西城区裕民路18号2206房间

办公场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11000000

会计师事务所编号:

4480

注册资本(出资额):

京新会字[2013]第10-10

批准设立文号:

2013-10-10

批准设立日期:



发证机关: 北京市财政局
二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 340101420027
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五年七月六日
Date of Issuance

2005年7月6日

姓名: 江和俊
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1977-09-01
Date of birth
工作单位: 北京兴华会计师事务所
Working unit
身份证号码: 342623197709010310
Identity card No.



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

照片
加贴省财政厅
注册会师印
Photo
(Stamper seal of
Issuing Institute of CPAs)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance / /



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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





姓名: 尤磊
 Full name: You Lei
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-01-21
 Date of Birth: 1981-01-21
 工作单位: 北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
 Working unit: Beijing Xinghua Accounting Firm (Special General Partnership) Anhui Branch
 身份证号码: 342401198101213210
 ID Number: 342401198101213210



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110000104902
 No. of Certificate: 110000104902
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Association of Certified Public Accountants
 发证日期: 2014-9-29
 Date of Issuance: 2014-9-29

