

黔南州投资有限公司
公司债券 2016 年年度报告

2017 年 4 月

第一节 重要提示、重大风险提示、目录和释义

一、重要提示

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

购买本公司所发行的公司债券的投资者，请认真阅读本年度报告，并进行独立投资判断。投资者若对本公司年度报告存在任何疑问，应咨询自己的证券经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

本公司 2016 年年度报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大信审字（2017）第 20-00038 号标准无保留意见的审计报告。

二、重大风险提示

就本公司所知，目前没有迹象表明已发行公司债券未来按期兑付兑息存在风险。投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各项可能对公司债券的偿付、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》中的“风险因素”等有关章节。

与《募集说明书》中披露的“风险因素”相比，本公司现有风险的变化之处如下：

1、由于发行人盈利能力逐年增强，且债务结构发生较大变化，目前主要以长期融资为主，偿债能力有所增强，故该内容不在风险因素中提及；

2、由于发行人近年来通过发行债券取得大量融资，直接融资规模超过银行借款规模（截至 2016 年末，银行借款规模为 86.30 亿元，发行债券融资规模为 93.58 亿元），因此“银行借款规模较大、融资渠道单一的风险”不在风险因素中提及；

3、由于发行人利润情况呈增加趋势，因此将“政府补贴和利润总额波动风险”修改为“对财政补贴依赖较大的风险”；

4、增加利息保障倍数持续下降风险、受限资产金额较大的风险、对外担保金额较大的风险；

5、更新财务数据、跟踪评级情况等内容；

除以上内容更新外，本公司的风险与《募集说明书》中披露的“风险因素”无重大变化。本公司现有风险具体如下：

（一）公司债券的投资风险

1、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策以及国际环境变化的影响，市场利率存在波动的可能性。由于本公司发行的公司债券期限较长，债券的投资价值在其存续期内可能随着市场利率的波动而发生变动，从而使债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

2、流动性风险

本公司无法保证所发行公司债券会在债券二级市场有活跃的交易，从而可能影响债券的流动性，导致投资者在债券转让和临时性变现时遇到困难。

3、偿付风险

在债券存续期内，如果本公司的经营状况和财务状况发生重大变化，或者受市场环境等不可控因素影响，公司不能从预期的还款来源获得足够资金，可能影响债券本息的按期足额偿付。

4、资信风险

本公司目前资信状况良好，近三年不存在银行贷款延期偿付的状况，在与主要客户发生重要业务往来时，未曾发生严重违约行为，严格执行经济合同，履行相关的合同义务。但是，鉴于宏观经济的周期性波动和橡胶轮胎行业的运行特点，在债券存续期内，如果市场环境发生重大不利变化，则本公司可能无法按期偿还贷款或无法履行与客户订立的业务合同，从而导致其资信状况变差，进而影响存续期债券本息的偿付。

5、公司债券特有风险

本公司已发行且尚在存续期内的公司债券均为无担保债券。尽管在债券发行时，本公司已根据现时情况安排了偿债专项账户等保障措施来控制和保障债券按时还本付息。但是在债券存续期内，可能由于不可控的市场、政策、法律法规变化等因素导致目前拟定的偿债保障措施不能完全充分履行，进而影响债券持有人的利益。

6、信用评级变化的风险

根据鹏元资信评估有限公司 2016 年 5 月 27 日公布的跟踪评级报告，评定本

公司主体信用等级为 AA，评级展望稳定。虽然本公司目前资信状况良好，但在上述债券存续期内，本公司无法保证主体信用评级和债券的信用评级不会发生负面变化。若资信评级机构调低本公司的主体信用评级或债券的信用评级，则可能对债券持有人的利益造成不利影响。

（二）本公司的相关风险

1、财务风险

（1）资本支出规模较大的风险

近年来，公司营业收入呈逐年增加趋势，业务规模和投资规模不断扩大。2014 年、2015 年和 2016 年，公司各期投资活动产生的现金流量净额均呈现净流出的状态，净流出额分别为-30,088.52 万元、-235,652.02 万元和-758,272.24 万元。因此，公司未来将面临一定的资本支出压力，资本支出的增加将直接影响公司的现金流状况，可能对公司的偿债能力造成一定的影响。

（2）应收账款与其他应收款坏账风险

2014-2016 年末，公司应收账款余额分别为 19,995.85 万元、17,707.395 万元和 140,477.36 万元，公司其他应收款余额分别为 444,631.94 万元、904,958.67 万元和 1,827,367.07 万元，两者合计占总资产比例为 32.14%、27.83% 和 29.53%，规模较大。

近几年公司严格控制工程欠款，关注工程业主方资金状况和资金给付能力，加大应收账款工程款的清收工作。尽管如此，由于基础设施建设行业拖欠施工款项较为普遍，若客户不能按时付款或保证金款项不能及时退还，将降低资产流动性，并致公司应收账款及其他应收款的坏账准备金额增加，从而对公司盈利能力产生一定影响。

（3）存货跌价的风险

2014-2016 年末，公司的存货分别为 677,331.91 万元、1,422,079.80 万元和 2,788,477.39 万元，公司尚未对存货计提存货跌价准备。公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量，随着施工材料成本及人力成本的波动，可能会增加公司存货的跌价风险，进而对公司的盈利和资产规模造成一定影响。

（4）经营性活动产生的净现金流量波动较大引起的风险

2014-2016 年末，公司经营性活动产生的净现金流量分别为 7,776.19 万元、-282,520.22 万元和-1,016,488.35 万元，经营性活动产生的净现金流量波动明

显。如果在本期公司债券兑付时，公司现金流入、流出不均衡且得不到及时有效控制，将会增加本期公司债券及时偿还的风险。

（5）对政府补贴依赖较大的风险

2014-2016 年，公司分别实现利润总额 10,380.49 万元、25,972.20 万元和 43,635.45 万元，逐年增加，主要系公司收到的政府补贴波动影响所致。2014-2016 年，公司分别收到政府补贴 156.76 万元、8,025.76 万元和 15,933.17 万元，各年财政补贴占利润总额的比重分别为 41.38%、30.90% 和 36.51%，占比较高。公司未来收到政府补贴规模的不确定，将导致公司存在利润总额波动风险。

（6）利息保障倍数持续下降风险

2014-2016 年，公司的利息保障倍数分别为 6.08、2.87 和 1.80，呈大幅下降趋势，主要系公司近两年来融资规模不断增加，导致债务规模上升，公司财务费用增加所致。若未来公司的利润总额持续下降，财务费用持续上升，公司将面临利息保障倍数和偿债能力持续下降风险。

（7）受限资产金额较大的风险

公司受限资产主要包括抵质押的房屋及建筑物、土地使用权和保函保证金等。截至 2016 年末，公司受限资产账面价值总额为 44.12 亿元，占本公司 2016 年末净资产的比例为 6.62%。虽然本公司历年来资信状况良好，未出现逾期偿还借款本息的情况，但整体上本公司受限资产金额仍较大，对公司债券偿付存在一定的不利影响。

（8）对外担保金额较大的风险

截至 2016 年末，本公司累计对外担保金额为 757,031.53 万元，累计担保余额占公司 2016 年末的净资产的比例为 26.09%。虽然截至本年报出具日上述对外担保所对应的债务并未发生逾期等不利情况，但本公司对外担保金额较大，对债券偿付仍存在一定的不利影响。

2、经营风险

（1）经济周期风险

城市基础设施的投资规模及运营收益水平、公用事业行业的经营收益水平与经济周期存在明显的相关性。发行人所从事业务的投资规模及收益水平受经济发展状况和经济周期的影响较大，本期债券期限较长，如果在本期债券存续期内，经济增长放缓，政府对基础设施投资力度下降，将可能造成发行人业务规模萎缩，

经营效益下降，现金流量减少，从而影响本期债券本息的兑付。

（2）营业区域集中风险

公司营业区域集中在黔南州，受区域经济发展的影响较大，一旦该区域经济出现大幅波动，将对公司经营业绩产生重大影响。此外，从中长期来看，本公司的市场需求由于本地区的经济总量有限而受到一定程度的限制，地域性限制对本公司的成长性有一定影响。

（3）持续融资风险

发行人目前在建工程以及拟建工程较多，同时发行人所从事业务的资金需求量大、投资回收期较长，发行人存在较大的资金压力。截至目前，公司外部融资以银行贷款为主，若银行贷款的融资成本和融资条件发生不利于发行人的较大变化，将影响发行人的资金供给和盈利能力。

（4）涉及业务模式较多风险

公司核心业务板块包括城市基础设施建设、建筑安装、汽车运营及相关服务等三大领域。不同业务板块和产品类型的行业概况、业务模式、市场竞争状况、受宏观经济环境的影响等方面均有较大差异，使得市场环境出现各类变化，均有可能对公司的业务拓展和盈利能力产生不影。

3、公司治理及管风险

（1）内部管理的风险

虽然发行人目前已建立了相对规范的管理体系，生产经营运作状况良好，但随着经营规模和管理链条的进一步扩大和延伸，发行人在经营决策、运作管理和风险控制等方面难度也将增加。因此，如果发行人不能在经营规模扩大的同时相应提高管理能力，将对公司的持续发展产生一定的负面影响。

（2）安全施工的风险

发行人目前承建建筑安装、房地产项目、基础设施建设项目较多、金额较大，其中部分工程规模较大并存在一定的施工难度和技术挑战性，需要协调大量的人力和物资资源。对于公司的在建项目来说，在保证工程进度和质量的同时确保安全生产至关重要，若一旦出现生产事故将直接影响公司的正常生产经营，并造成较严重的负面影响。

（3）子公司较多的风险

截至 2016 年末，公司纳入合并报表范围的子公司有 29 家，组织结构和管理

体系较为复杂，对公司的管理能力要求较高。目前，公司面临着企业内部控制和财务管理等多方面的管理压力。如果公司内部管理制度不完善，管理体系不能正常运作、效率低下，或者下属子公司自身管理水平不高，均可能对公司开展业务和提高经营业绩产生不利影响。

（4）项目管理风险

基础设施建设项目建设周期相对较长，并且容易受到各种不确定因素影响，包括材料质量不过关、工程进度款不到位、恶劣天气等，进而对工程进度以及施工质量带来压力，并由此可能导致项目延迟交付、施工质量不高、降低资源使用效率等风险，对发行人的营运能力产生不良影响。另一方面，随着业务量不断增加，人力和设备资源的分散将会加大发行人对基础设施建设项目的管理难度，导致管理风险。

4、政策风险

（1）行业监管政策变化导致的风险

目前国家宏观经济政策强调保持政策连续性和稳定性，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，同时扩大居民消费需求，保持适度的财政赤字和国债规模，并将根据新形势、新情况提高宏观经济政策的针对性和灵活性。国家采取的土地开发、基础设施投资、财政政策、信贷政策等政策措施，均对本公司的经营产生重大影响。如果未来国家宏观经济政策发生变化，而本公司未能及时调整经营策略和方向，则宏观经济政策对本公司经营业务的促进作用将可能受到影响；同时，若国家宏观经济政策目标等发生变化，在投资规模、金融信贷政策等方面加强控制，可能对本公司的业务经营产生负面影响。

（2）政府定价风险

公司主营业务中售水、电力业务的价格由政府审定和监管。政府在充分考虑资源的合理配置和保证社会公共利益的前提下，遵循市场经济规律，根据行业平均成本并兼顾企业合理利润的原则来确定市政公用产品或服务的价格（收费）标准。如果出现成本上涨而政府相关部门没有及时相应调整价格，将会对本公司盈利能力产生不利影响。

3、土地政策变动风险

近年来，我国对于土地相关业务监管日趋严谨，有关主管部门相继颁布《土地储备管理办法》（国资发〔2007〕277 号）、《关于加强土地储备与融资管理

的通知》(国资发〔2012〕162 号)、《关于制止地方政府违法违规融资行为的通知》(财预〔2012〕463 号)等文件,对土地开发及其相关业务进行规范。上述政策的出台,体现了政府主管部门对土地开发相关业务的监管思路的调整。如果未来政府进一步加强监管,可能会对发行人的主营业务带来不确定性。

三、目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、重大风险提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司及相关中介机构简介 | 11 |
| 第三节 公司债券事项 | 17 |
| 第四节 财务和资产情况 | 50 |
| 第五节 公司业务和公司治理情况 | 66 |
| 第六节 公司重大事项 | 75 |
| 第七节 公司 2016 年年度财务报告 | 77 |
| 第八节 备查文件目录 | 78 |

四、释义

在本年度报告中，除非文中另有所指，下列简称具有如下含义：

| | |
|---------------|-----------------------------------------------------------|
| 本公司/公司/黔南投资 | 黔南州投资有限公司 |
| 控股股东/剑江集团 | 贵州剑江控股集团有限公司 |
| 实际控制人/黔南州人民政府 | 黔南布依族苗族自治州人民政府 |
| 股东会 | 黔南州投资有限公司股东会 |
| 董事会 | 黔南州投资有限公司董事会 |
| 《公司法》 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《管理办法》 | 《公司债券发行与交易管理办法》 |
| 国家发改委/发改委 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 中国证监会/证监会 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证券业协会 | 中国证券业协会 |
| 上交所 | 上海证券交易所 |
| 深交所 | 深圳证券交易所 |
| 报价系统 | 机构间私募产品报价与服务系统 |
| 报告期 | 2016 年度 |
| 工作日 | 指中国商业银行的对公营业日（不含中国法定节假日或休息日） |
| 法定节假日或休息日 | 指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日） |
| 元 | 指人民币元 |

注：本年报中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成。

第二节 公司及相关中介机构简介

一、 公司简介

(一) 公司名称: 黔南州投资有限公司

公司简称: 黔南投资

外文名称: Qiannan Investment co. LTD

外文缩写: QNI

(二) 公司法定代表人: 杨元江

(三) 公司信息披露事务负责人: 余国丹

联系地址: 都匀市庆云宫 22 栋

电话: 0854-8193948

传真: 0854-8193948

电子信箱: 823895652@qq.com

(四) 公司注册地址: 都匀市庆云宫 22 栋

公司办公地址: 都匀市庆云宫 22 栋

邮政编码: 558000

电子信箱: 823895652@qq.com

(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

公司登载年度报告的交易场所网站网址: www.sse.com.cn

年度报告备置地: 都匀市庆云宫 22 栋

(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、报告期内公司控股股东、实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变更, 控股股东为贵州剑江控股集团有限公司, 实际控制人为黔南州人民政府。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员情况未发生变更。

二、相关中介机构情况

债券一：2015 年黔南州投资有限公司公司债券

| | | |
|----------|------|---------------------------|
| 主承销商 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市东园路 18 号中国金融信息中心 5 楼 |
| | 联系人 | 赵青、董书辉 |
| | 联系电话 | 021-38677259 |
| 债权代理人 | 名称 | 中国银行股份有限公司都匀分行 |
| | 办公地址 | 都匀市剑江中路240 号 |
| | 联系人 | 旷远皓 |
| | 联系电话 | 0854-8229442 |
| 资信评级机构 | 名称 | 鹏元资信评估有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区东方路 818 号众城大厦 13 楼 |
| | 联系人 | 毕柳、刘书芸 |
| | 联系电话 | 021-51035670 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 中国银行股份有限公司都匀分行 |
| | 办公地址 | 都匀市剑江中路240 号 |
| | 联系人 | 旷远皓 |
| | 联系电话 | 0854-8229442 |
| 会计师事务所 | 名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| | 联系人 | 蔡瑜、赵守勇、黎昌达 |
| | 联系电话 | 010-82330558 |

债券二：黔南州投资有限公司 2015 年非公开发行公司债券(第一期)

| | | |
|--------------|------|--------------------------|
| 主承销商/债券受托管理人 | 名称 | 中银国际证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层 |
| | 联系人 | 高童 |
| | 联系电话 | 010-66229174 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 中国农业银行股份有限公司黔南分行 |
| | 办公地址 | 贵州省都匀市剑江中路 56 号 |
| | 联系人 | 叶馨语 |

| | | |
|--------|------|--------------------------|
| | 联系电话 | 0854-8230428 |
| 资信评级机构 | 无 | |
| 会计师事务所 | 名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| | 联系人 | 蔡瑜、赵守勇、黎昌达 |
| | 联系电话 | 010-82330558 |

债券三：黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第一期)

| | | |
|--------------|------|--------------------------|
| 主承销商/债券受托管理人 | 名称 | 中银国际证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层 |
| | 联系人 | 高童 |
| | 联系电话 | 010-66229174 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 中国农业银行股份有限公司黔南分行 |
| | 办公地址 | 贵州省都匀市剑江中路 56 号 |
| | 联系人 | 叶馨语 |
| | 联系电话 | 0854-8230428 |
| 资信评级机构 | 无 | |
| 会计师事务所 | 名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| | 联系人 | 蔡瑜、赵守勇、黎昌达 |
| | 联系电话 | 010-82330558 |

债券四：黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第二期)

| | | |
|--------------|------|----------------------------------|
| 主承销商/债券受托管理人 | 名称 | 湘财证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼 |
| | 联系人 | 张路通 |
| | 联系电话 | 18516726222 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 兴业银行股份有限公司贵阳分行 |
| | 办公地址 | 贵阳市中华南路 45 号华坤发展大厦 |
| | 联系人 | 刘阳 |
| | 联系电话 | 0851-88595779 |
| 资信评级机构 | 无 | |
| 会计师事务所 | 名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |

| | | |
|--|------|--------------|
| | 联系人 | 蔡瑜、赵守勇、黎昌达 |
| | 联系电话 | 010-82330558 |

债券五：黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第三期)

| | | |
|--------------|------|----------------------------------|
| 主承销商/债券受托管理人 | 名称 | 湘财证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼 |
| | 联系人 | 张路通 |
| | 联系电话 | 18516726222 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 兴业银行股份有限公司贵阳分行 |
| | 办公地址 | 贵阳市中华南路 45 号华坤发展大厦 |
| | 联系人 | 刘阳 |
| | 联系电话 | 0851-88595779 |
| 资信评级机构 | 无 | |
| 会计师事务所 | 名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| | 联系人 | 蔡瑜、赵守勇、黎昌达 |
| | 联系电话 | 010-82330558 |

债券六：黔南州投资有限公司非公开发行 2016 年公司债券(第一期)

| | | |
|------------|------|--------------------------|
| 主承销商/受托管理人 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市东园路 18 号中国金融信息中心 5 楼 |
| | 联系人 | 赵青、董书辉 |
| | 联系电话 | 021-38677259 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 中国建设银行股份有限公司都匀城中支行 |
| | 办公地址 | 贵州省黔南州都匀市剑江中路 76 号 |
| | 联系人 | 杨涛 |
| | 联系电话 | 18685060245 |
| 资信评级机构 | 无 | |
| 会计师事务所 | 名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| | 联系人 | 蔡瑜、赵守勇、黎昌达 |
| | 联系电话 | 010-82330558 |

债券七：龙里县供排水总公司 2015 年非公开发行公司债券

| | | |
|-----------|----|------------|
| 主承销商/受托管理 | 名称 | 东莞证券股份有限公司 |
|-----------|----|------------|

| | | |
|----------|------|-----------------------|
| 人 | 办公地址 | 东莞市莞城区可园南路一号 |
| | 联系人 | 何海军、张雨、陶然、林志行 |
| | 联系电话 | 021-50158812 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 中国农业发展银行龙里县支行 |
| | 办公地址 | 贵州省黔南州龙里县金东路3号 |
| | 联系人 | 吴延松 |
| | 联系电话 | 0854-5620096 |
| 资信评级机构 | 名称 | 大公国际资信评估有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座 |
| | 联系人 | 陈星屹、李晓然、玉剑龙 |
| | 联系电话 | 010-51087768 |
| 会计师事务所 | 名称 | 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 天津市和平区解放北路188号信达广场35层 |
| | 联系人 | 刘峰、张利 |
| | 联系电话 | 022-23193866 |

债券八：贵州长顺久安产业发展有限公司 2015 年非公开发行公司债券

| | | |
|------------|------|--------------------------------|
| 主承销商/受托管理人 | 名称 | 东莞证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 东莞市莞城区可园南路一号 |
| | 联系人 | 甘松林、张杰 |
| | 联系电话 | 021-50158812 |
| 募集资金监管银行 | 名称 | 中国农业发展银行长顺县支行 |
| | 办公地址 | 住所：长顺县长兴西路 |
| | 联系人 | 罗仁博 |
| | 联系电话 | 0854-6822046 |
| 资信评级机构 | 名称 | 大公国际资信评估有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座 |
| | 联系人 | 李旭敏、闫铮、齐剑初 |
| | 联系电话 | 010-51087768 |
| 会计师事务所 | 名称 | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室 |
| | 联系人 | 陈浩、徐华燕 |
| | 联系电话 | 010-88386966、88312356、88312360 |

（二）中介机构变动情况

报告期内，以上债券的中介机构未发生变动。

第三节 公司债券事项

一、已发行公司债券基本情况

截至本报告出具之日，公司在交易所、中小企业股份转让系统上市或转让且尚未到期的公司债券情况如下：

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 投资者适当性 | 还本付息方式 | 上市交易场所 |
|--------------------------------|----------|-----------|------------|------------|----------|-------|-------------|-----------------------|---------------|
| 2015 年黔南州投资有限公司公司债券 | 15 黔南投 | 127111.SH | 2015-03-09 | 2022-03-09 | 18.00 亿元 | 6.43% | 公众投资者和合格投资者 | 按年付息，后 5 年分别偿还本金的 20% | 银行间市场/上海证券交易所 |
| 黔南州投资有限公司 2015 年非公开发行公司债券(第一期) | 15 黔南 01 | 135041.SH | 2015-12-30 | 2020-12-30 | 10.00 亿元 | 7.80% | 合格投资者 | 按年付息，附第 3 年末上调票面利率选择权 | 上海证券交易所 |
| 黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第一期) | 16 黔南 01 | 135098.SH | 2016-01-26 | 2021-01-26 | 10.00 亿元 | 7.50% | 合格投资者 | 按年付息，附第 3 年末上调票面利率选择权 | 上海证券交易所 |
| 黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第一期) | 16 黔投 01 | 135451.SH | 2016-04-28 | 2021-04-29 | 6.00 亿元 | 7.00% | 合格投资者 | 按年付息，附第 3 年末上调票面利率选择权 | 上海证券交易所 |
| 黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第二期) | 16 黔投 02 | 135514.SH | 2016-05-30 | 2021-05-30 | 9.00 亿元 | 6.99% | 合格投资者 | 按年付息，附第 3 年末上调票面利率选择权 | 上海证券交易所 |
| 黔南州投资有限公司非公开发行 2016 年公司债券(第一期) | 16 黔债 01 | SP2493 | 2016-08-16 | 2019-08-16 | 20.00 亿元 | 6.99% | 合格投资者 | 按年付息，到期一次性还本 | 报价系统 |
| 龙里县供排水总公司 2015 | 15 龙里 债 | 118352.SZ | 2015-09-17 | 2018-09-17 | 3.00 亿元 | 9.30% | 合格投资 | 按年付息，附第 2 年末发行 | 深圳证券交易所 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-------------|-------|---------------|-------------------------------------------------------|-------------|
| 年非公开发行 公司债券 | | | | | | | 者 | 人上调票面利 率选择权及投 资者回售选择 权 | |
| 贵州长顺久安 产业发展有限 公司 2015 年 非公开发行公 司债券 | 15 长顺 债 | 125695.SH | 2015-12-14 | 2018-12-13 | 1.20 亿 元 | 9.50% | 合格 投资 者 | 按年付息，附 第 2 年末发行 人上调票面利 率选择权及投 资者回售选择 权 | 上海证券交 易所 |

债券一：15 黔南投 127111.SH（上海证券交易所）

- 1、债券名称：2015年黔南州投资有限公司公司债券；
- 2、债券简称：15黔南投；
- 3、债券代码：127111.SH；
- 4、发行规模：18.00亿元；
- 5、债券期限：7年；
- 6、债券提前偿还条款：在本期债券存续期的第3至第7个计息年度末分别偿还债券本金的20%，到期利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息；
- 7、特殊条款执行情况：报告期内，本期债券尚未进入提前偿还期；
- 8、发行首日：2015年3月9日；
- 9、到期日：2022年3月9日；
- 10、债券余额：18亿元；
- 11、票面利率（当期）：6.43%；
- 12、信用等级：经鹏元资信评估有限公司综合评定，公司主体信用等级为 AA，本期债券信用等级AA；
- 13、还本付息方式：每年付息一次，后 5 年分别偿还本金的 20%；
- 14、上市交易所：上海证券交易所；
- 15、主承销商：国泰君安证券股份有限公司；
- 16、债券受托管理人：国泰君安证券股份有限公司；
- 17、投资者适当性：公众投资者和合格投资者。

债券二：15 黔南 01 135041.SH（上海证券交易所）

- 1、债券名称：黔南州投资有限公司 2015 年非公开发行公司债券（第一期）；

- 2、债券简称：15 黔南 01；
- 3、债券代码：135041.SH（上海）；
- 4、发行规模：10 亿元；
- 5、债券期限：5（3+2）年，附第 3 年末本公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权；
- 6、调整票面利率选择权：公司有权决定在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为-300 至 300 个基点(含本数)，其中 1 个基点为 0.01%.公司将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个工作日刊登关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告；
- 7、回售选择权：公司刊登关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后,投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司,或选择继续持有本期债券，投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给公司的，须于公司调整票面利率公告日期起 5 个工作日内进行登记,若投资者未做登记，则视为继续持有债券并接受上述调整；
- 8、报告期内特殊条款执行情况：报告期内，本期债券发行人尚未进入行权期；
- 9、发行首日：2015 年 12 月 30 日；
- 10、到期日：2020 年 12 月 30 日；
- 11、债券余额：10 亿元；
- 12、票面利率（当期）：7.80%；
- 13、信用等级：本期债券未进行评级；
- 14、还本付息方式：每年付息一次，到期利息随本金一起支付；附第 3 年末上调票面利率选择权；
- 15、上市交易所：上海证券交易所；
- 16、主承销商：中银国际证券有限责任公司；
- 17、债券受托管理人：中银国际证券有限责任公司；
- 18、投资者适当性：合格投资者。

债券三：16 黔南 01 135098.SH（上海证券交易所）

- 1、债券名称：黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）；

- 2、债券简称：16 黔南 01；
- 3、债券代码：135098.SH（上海）；
- 4、发行规模：10 亿元；
- 5、债券期限：5（3+2）年，附第 3 年末本公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权；
- 6、调整票面利率选择权：公司有权决定在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为-300 至 300 个基点(含本数)，其中 1 个基点为 0.01%，公司将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个工作日刊登关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告，本期债券为固定利率债券，本期债券存续期内前 3 年票面利率为 7.50%，票面利率将以非公开方式向具备相应风险识别和承担能力的合格投资者进行询价，并由公司和承销商协商确定，在债券存续期内前 3 年保持不变，在本期债券存续期的第 3 年末，如公司行使调整票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期第 4 和第 5 年的票面利率为本期债券前 3 年票面利率加上调整基点，在债券存续期第 4 年和第 5 年固定不变；
- 7、回售选择权：本期债券为 5 年期品种，附第 3 年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权，公司刊登关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司，或选择继续持有本期债券。投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给公司的，须于公司调整票面利率公告日期起 3 个工作日内进行登记，若投资者未做登记，则视为继续持有债券并接受上述调整；
- 8、报告期内特殊条款执行情况：报告期内，本期债券公司尚未进入行权期；
- 9、发行首日：2016 年 1 月 26 日；
- 10、到期日：2021 年 1 月 26 日；
- 11、债券余额：10 亿元；
- 12、票面利率（当期）：7.50%；
- 13、信用等级：本期债券未进行评级；
- 14、还本付息方式：每年付息一次，到期利息随本金一起支付；附第 3 年末上调票面利率选择权；
- 15、上市交易所：上海证券交易所；

- 16、主承销商：中银国际证券有限责任公司；
- 17、债券受托管理人：中银国际证券有限责任公司；
- 18、投资者适当性：合格投资者。

债券四：16 黔投 01 135451.SH（上海证券交易所）

- 1、债券名称：黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第二期)；
- 2、债券简称：16 黔投 01；
- 3、债券代码：135451.SH（上海）；
- 4、发行规模：6 亿元；
- 5、债券期限：5（3+2）年，附第 3 年末本公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权；
- 6、调整票面利率选择权：公司有权决定在本期债券存续期内是否上调本期债券票面利率，公司将于本期债券的第 3 个计息年度付息日前的第 30 个工作日向投资者披露关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度；
- 7、回售选择权：本期债券期限为 5 年，附第 3 年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权，公司向投资者披露关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度后，投资者有权选择在本期债券的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司，或选择继续持有本期债券；
- 8、报告期内特殊条款执行情况：报告期内，本期债券公司尚未进入行权期；
- 9、发行首日：2016 年 4 月 29 日；
- 10、到期日：2021 年 4 月 29 日；
- 11、债券余额：6 亿元；
- 12、票面利率（当期）：7.00%；
- 13、信用等级：本期债券未进行评级；
- 14、还本付息方式：每年付息一次，到期利息随本金一起支付；附第 3 年末上调票面利率选择权；
- 15、上市交易所：上海证券交易所；
- 16、主承销商：湘财证券股份有限公司；
- 17、债券受托管理人：湘财证券股份有限公司；
- 18、投资者适当性：合格投资者。

债券五：16 黔投 02 135514.SH（上海证券交易所）

- 1、债券名称：黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第三期)；
- 2、债券简称：16 黔投 02；
- 3、债券代码：135514.SH（上海）；
- 4、发行规模：9 亿元；
- 5、债券期限：5（3+2）年，附第 3 年末本公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权；
- 6、调整票面利率选择权：公司将于本期债券的第 3 个计息年度付息日前的第 30 个工作日向投资者披露关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度.公司有权决定在本期债券存续期内是否上调本期债券票面利率；
- 7、回售选择权：公司向投资者披露关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度后，投资者有权选择在本期债券的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司，或选择继续持有本期债券，投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给公司的，须于公司向投资者披露上调票面利率日期起 10 个工作日内进行登记;投资者未作登记,则视为继续持有本期债券并接受上述调整；
- 8、报告期内特殊条款执行情况：报告期内，本期债券发行人尚未进入行权期；
- 9、发行首日：2016 年 5 月 30 日；
- 10、到期日：2021 年 5 月 30 日；
- 11、债券余额：9 亿元；
- 12、票面利率（当期）：6.99%；
- 13、信用等级：本期债券未进行评级；
- 14、还本付息方式：每年付息一次，到期利息随本金一起支付；附第 3 年末上调票面利率选择权；
- 15、上市交易所：上海证券交易所；
- 16、主承销商：湘财证券股份有限公司；
- 17、债券受托管理人：湘财证券股份有限公司；
- 18、投资者适当性：合格投资者。

债券六：16 黔债 01 SP2493（报价系统）

- 1、债券名称：黔南州投资有限公司非公开发行 2016 年公司债券(第一期)；
- 2、债券简称：16 黔债 01；
- 3、债券代码：SP2493（报价系统）；
- 4、发行规模：20 亿元；
- 5、债券期限：3 年；
- 6、发行首日：2016 年 8 月 16 日；
- 7、到期日：2019 年 8 月 16 日；
- 8、债券余额：20 亿元；
- 9、票面利率（当期）：6.99%；
- 10、信用等级：本期债券未进行评级；
- 11、还本付息方式：每年付息一次，到期利息随本金一起支付；
- 12、上市交易所：报价系统；
- 13、主承销商：国泰君安证券股份有限公司；
- 14、债券受托管理人：国泰君安证券股份有限公司；
- 15、投资者适当性：合格投资者。

债券七：15 龙里债 118352.SZ（深圳证券交易所）

- 1、债券名称：龙里县供排水总公司 2015 年非公开发行公司债券；
- 2、债券简称：15 龙里债；
- 3、债券代码：118352.SZ；
- 4、发行规模：3.00 亿元；
- 5、债券期限：3 (2+1) 年，附第 2 年末本公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权；
- 6、调整票面利率选择权：公司有权决定是否在本次债券存续期的第 2 年末上调本次债券后 1 年的票面利率，发行人将于本次债券第 2 个计息年度付息日前的第 30 个交易日向投资者披露关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度；
- 7、回售选择权：发行人向投资者披露是否上调本次债券票面利率及上调幅度后，本次债券持有人有权在债券存续期第 2 年的付息日将其持有的全部或部分本次债券按票面金额回售给发行人，发行人将按照深交所和证券登记机构相关业

务规则完成回售支付工作，自本次债券第 2 年末的付息日前的第 15 个交易日起，在当日及其后的 2 个交易日内，债券持有人可通过深交所和证券登记机构相关业务规则进行回售申报。回售登记期不进行申报及回售日当日放弃回售操作的，则视为放弃回售选择权，继续持有本次债券并接受上述发行人关于是否上调本次债券票面利率及上调幅度的决定；

- 8、发行首日：2015年9月17日；
- 9、到期日：2018年9月17日；
- 10、债券余额：3亿元；
- 11、票面利率（当期）：9.30%；
- 12、信用等级：经大公估计资信评估有限公司综合评定，公司主体信用等级为BB，本期债券信用等级AA；
- 13、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；
- 14、上市交易所：深圳证券交易所；
- 15、主承销商：东莞证券股份有限公司；
- 16、债券受托管理人：东莞证券股份有限公司；
- 17、投资者适当性：合格投资者；
- 18、增信方式：由黔南州国有资本营运有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担。

债券八：15 长顺债 125695.SH（上海证券交易所）

- 1、债券名称：贵州长顺久安产业发展有限公司2015年非公开发行公司债券；
- 2、债券简称：15长顺债；
- 3、债券代码：125695.SH；
- 4、发行规模：1.20亿元；
- 5、债券期限：3（2+1）年，附第2年末本公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权；
- 6、调整票面利率选择权：公司有权决定是否在本次债券存续期的第 2 年末上调本次债券后 1 年的票面利率，公司将于本次债券第 2 个计息年度付息日前的第 30 个交易日向投资者披露关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度；

7、回售选择权：公司向投资者披露是否上调本次债券票面利率及上调幅度后,本次债券持有人有权在债券存续期第 2 年的付息日将其持有的全部或部分本次债券按票面金额回售给公司,公司将按照深交所和证券登记机构相关业务规则完成回售支付工作,自本次债券第 2 年末的付息日前的第 15 个交易日,在当日及其后的 2 个交易日内,债券持有人可通过深交所和证券登记机构相关业务规则进行回售申报.回售登记期不进行申报及回售日当日放弃回售操作的,则视为放弃回售选择权,继续持有本次债券并接受上述公司关于是否上调本次债券票面利率及上调幅度的决定;

8、报告期内特殊条款执行情况：报告期内，本期债券发行人尚未进入行权期；

9、发行首日：2015年12月14日；

10、到期日：2018年12月14日；

11、债券余额：1.2亿元；

12、票面利率（当期）：9.30%；

13、信用等级：经大公估计资信评估有限公司综合评定，公司主体信用等级为BBB+，本期债券信用等级AA；

14、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本；

15、上市交易所：上海证券交易所；

16、主承销商：东莞证券股份有限公司；

17、债券受托管理人：东莞证券股份有限公司；

18、投资者适当性：合格投资者；

19、增信方式：由黔南州国有资本营运有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担。

二、公司债券兑付兑息情况

（一）债券一：15 黔南投 127111.SH（上海证券交易所）

本公司在 2015 年 3 月公开发行公司债券“15 黔南投”，发行规模为 18 亿元，截至 2016 年末，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

（二）债券二：15 黔南 01 135041.SH（上海证券交易所）

本公司在 2015 年 12 月非公开发行公司债券“15 黔南 01”，发行规模为 10 亿元，截至 2016 年末，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

(三) 债券三：16 黔南 01 135098.SH (上海证券交易所)

本公司在 2016 年 1 月非公开发行公司债券“16 黔南 01”，发行规模为 10 亿元，截至 2016 年末，该债券尚未到第一期付息日。

(四) 债券四：16 黔投 01 135451.SH (上海证券交易所)

本公司在 2016 年 4 月非公开发行公司债券“16 黔投 01”，发行规模为 6 亿元，截至 2016 年末，该债券尚未到第一期付息日。

(五) 债券五：16 黔投 02 135514.SH (上海证券交易所)

本公司在 2016 年 5 月非公开发行公司债券“16 黔投 02”，发行规模为 9 亿元，截至 2016 年末，该债券尚未到第一期付息日。

(六) 债券六：16 黔债 01 SP2493 (报价系统)

本公司在 2016 年 8 月非公开发行公司债券“16 黔债 01”，发行规模为 20 亿元，截至 2016 年末，该债券尚未到第一期付息日。

(七) 债券七：15 龙里债 118352.SZ (深圳证券交易所)

本公司在 2015 年 7 月非公开发行公司债券“15 龙里债”，发行规模为 3 亿元，截至 2016 年末，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

(八) 债券八：15 长顺债 125695.SH (上海证券交易所)

本公司在 2015 年 12 月非公开发行公司债券“15 长顺债”，发行规模为 1.2 亿元，截至 2016 年末，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

三、公司债券募集资金情况

(一) 债券一：15 黔南投 127111.SH (上海证券交易所)

1、募集资金专户运作情况

本公司与中国银行股份有限公司都匀分行签署了《黔南州投资有限公司企业债券资金账户监管协议》，设立了募集、偿债资金专户，该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 18 亿元，扣除发行费用后，全部用于黔南州棚户区改造

项目建设，其中 9 亿元用于都匀市七星棚户区改造工程，3 亿元用于平塘县“玉水新城”旧城棚户区改造安置房工程，3 亿元用于罗甸县城西棚户区改造工程，3 亿元用于贵定县县委片区棚户区改造安置房工程。

截至本报告出具之日，本期债券募集资金使用情况如下：

已按本期募集说明书的约定，9 亿元用于都匀市七星棚户区改造工程，3 亿元用于平塘县“玉水新城”旧城棚户区改造安置房工程，3 亿元用于罗甸县城西棚户区改造工程，3 亿元用于贵定县县委片区棚户区改造安置房工程。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定的用途进行使用，资金已全部使用完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序，募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（二）债券二：15 黔南 01 135041.SH（上海证券交易所）

1、募集资金专户运作情况

本公司与中国农业银行股份有限公司黔南分行、中银国际证券有限责任公司签署了《黔南州投资有限公司 2015 年非公开发行公司债券之债券募集资金账户监管协议》，设立了募集、偿债资金专户，该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 10 亿元，扣除发行费用后，全部用于黔南州棚改区改造项目建设和补充公司日常营运资金。

截至本报告出具之日，本期债券募集资金使用情况如下：

按募集说明书的约定，5 亿元用于黔南州棚改区改造项目，5 亿元用于补充流动资金。由于募集说明书中两个募投项目都匀七星改造项目和平塘玉水项目征拆及设计进度与预期不一致，因此经召开债券持有人会议决定：根据募投项目实际情况，调整原募集说明书中两个募投项目之间的资金使用配比，即调整为都匀七星改造项目使用了 8 亿元，平塘玉水项目使用了 1 亿元。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定、并经债券持有人同意在募投项目中调整资金使用配比的用途进行使用，资金已全部使用完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序，募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（三）债券三：16 黔南 01 135098.SH（上海证券交易所）

1、募集资金专户运作情况

本公司与中国农业银行股份有限公司黔南分行、中银国际证券有限责任公司签署了《黔南州投资有限公司 2015 年非公开发行公司债券之债券募集资金账户监管协议》，设立了募集、偿债资金专户，该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 10 亿元，扣除发行费用后，全部用于黔南州棚改区改造项目建设和补充公司日常营运资。

截至本报告出具之日，本期债券募集资金使用情况如下：

按募集说明书的约定，5 亿元用于黔南州棚改区改造项目，5 亿元用于补充流动资金。由于募集说明书中两个募投项目都匀七星改造项目和平塘玉水项目征拆及设计进度与预期不一致，因此经召开债券持有人会议决定：根据募投项目实际情况，调整原募集说明书中两个募投项目之间的资金使用配比，即调整为都匀七星改造项目使用了 8 亿元，平塘玉水项目使用了 1 亿元。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定、并经债券持有人同意在募投项目中调整资金使用配比的用途进行使用，资金已全部使用完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序，募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（四）债券四：16 黔投 01 135451.SH（上海证券交易所）

1、募集资金专户运作情况

本公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行、湘财证券股份有限公司签署了《黔南州投资有限公司非公开发行 2015 年公司债券募集资金专项账户及偿债资金专项账户监管协议》，设立了募集、偿债资金专户，该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 6 亿元，扣除发行费用后，全部用于棚户区改造项目。

截至本报告出具之日，本期债券募集资金使用情况如下：

已按本期募集说明书的约定，6 亿元全部用于棚户区改造项目。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定的用途进行使用，资金已全部使用完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序，募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（五）债券五：16 黔投 02 135514.SH（上海证券交易所）

1、募集资金专户运作情况

本公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行、湘财证券股份有限公司签署了《黔南州投资有限公司非公开发行 2015 年公司债券募集资金专项账户及偿债资金专项账户监管协议》，设立了募集、偿债资金专户，该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 9 亿元，扣除发行费用后，全部用于棚户区改造项目。

截至本报告出具之日本期债券募集资金使用情况如下：

已按本期募集说明书的约定，公司将募集资金 9 亿元全部用于棚户区改造项目。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定的用途进行使用，资金已全部使用完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序，募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

（六）债券六：16 黔债 01 SP2493（报价系统）

1、募集资金专户运作情况

本公司与中国建设银行股份有限公司都匀城中支行、国泰君安证券股份有限公司签署了《黔南州投资有限公司非公开发行公司债券资金账户监管协议》，设立了募集、偿债资金专户，该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 20 亿元，扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。

已按本期募集说明书的约定，公司将募集资金全部用于公司及子公司的流动资金支出。

截至本报告出具之日本期债券募集资金使用情况如下：

公司及子公司用于项目建设过程中的营运资金需求 18 亿元，偿还到期债务 2 亿元。

公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序,募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及引进会其他约定一致。

(七) 债券七: 15 龙里债 118352.SZ (深圳证券交易所)

1、募集资金专户运作情况

本公司与中国农业发展银行龙里县支行、东莞证券股份有限公司签署了《龙里县供排水总公司非公开发行公司债券资金账户监管协议》,设立了募集、偿债资金专户,该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 3 亿元,扣除发行费用后,2.6 亿元用于龙里县笋子塘水厂供水工程建设,其余部分用于补充营运资金。

截至本报告出具之日本期债券募集资金使用情况如下:

已按本期募集说明书的约定,公司将募集资金 2.6 亿元用于龙里县笋子塘水厂供水工程建设,其余全部用于公司的流动资金支出。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定的用途进行使用,资金已全部使用完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序,募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

(八) 债券八: 15 长顺债 125695.SH (上海证券交易所)

1、募集资金专户运作情况

本公司与中国农业发展银行长顺县支行、东莞证券股份有限公司签署了《贵州长顺久安产业发展有限公司非公开发行公司债券资金账户监管协议》,设立了募集、偿债资金专户,该账户专项用于本次公司债券的接受、存储、划转及本息偿付。

2、募集资金使用情况

本期债券募集资金 2 亿元,扣除发行费用后全部用于补充流动运资金。

截至本报告出具之日本期债券募集资金使用情况如下:

已按本期募集说明书的约定,公司将募集资金全部用于公司的流动资金支出。

上述资金均按照本期债券募集说明书约定的用途进行使用,资金已全部使用

完毕。公司募集资金的使用流程严格履行了公司内部审批程序，募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券资信评级机构情况

(一) 债券一：15 黔南投 127111.SH (上海证券交易所), 1580041.IB (银行间债券市场)

1、定期跟踪评级情况

在本期债券有效存续期间，鹏元资信评估有限公司将持续关注本公司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，对公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2016 年 5 月 27 日鹏元资信评估有限公司出具了《黔南州投资有限公司 2015 年公司债券 2016 年度跟踪评级报告》(请登录上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 查询)。经鹏元资信评估有限公司综合评定，对公司主体信用等级维持 AA 评级，对“15 黔南投资债”信用等级维持 AA 评级，与上一次评级结果保持一致。

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，并届时作出最新跟踪评级，并在上海证券交易所网站和中国债券信息网公告，提醒投资者关注。

2、不定期跟踪评级情况

报告期内无关于本公司或本期债券的不定期跟踪评级报告。

3、报告期内评级差异情况

报告期内，资信评级机构未出现因发行人在中国境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行的主体评级与本期债券评级出现差异的情况。

(二) 债券二：15 黔南 01 135041.SH (上海证券交易所)

本期债券发行未进行评级。

(三) 债券三：16 黔南 01 135098.SH (上海证券交易所)

本期债券发行未进行评级。

(四) 债券四：16 黔投 01 135451.SH (上海证券交易所)

本期债券发行未进行评级。

(五) 债券五：16 黔投 02 135514.SH (上海证券交易所)

本期债券发行未进行评级。

(六) 债券六: 16 黔债 01 SP2493 (报价系统)

本期债券发行未进行评级。

(七) 债券七: 15 龙里债 118352.SZ (深圳证券交易所)

经大公国际资信评估有限公司综合评定, 公司主体信用等级为 BB, 本期债券信用等级 AA。大公将在发生影响评级报告结论的重大事项后及时进行跟踪评级, 在跟踪评级分析结束后下 1 个工作日向监管部门报告, 并发布评级结果。

(八) 债券八: 15 长顺债 125695.SH (上海证券交易所)

经大公国际资信评估有限公司综合评定, 公司主体信用等级为 BBB+, 本期债券信用等级 AA。大公将在发生影响评级报告结论的重大事项后及时进行跟踪评级, 在跟踪评级分析结束后下 1 个工作日向监管部门报告, 并发布评级结果。

五、已发行债券变动情况

(一) 债券一: 15 黔南投 127111.SH (上海证券交易所)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(二) 债券二: 15 黔南 01 135041.SH (上海证券交易所)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(三) 债券三: 16 黔南 01 135098.SH (上海证券交易所)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(四) 债券四: 16 黔投 01 135451.SH (上海证券交易所)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(五) 债券五: 16 黔投 02 135514.SH (上海证券交易所)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(六) 债券六: 16 黔债 01 SP2493 (报价系统)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(七) 债券七: 15 龙里债 118352.SZ (深圳证券交易所)

截至 2016 年末, 本期债券未发生债券变动情况。

(八) 债券八: 15 长顺债 125695.SH (上海证券交易所)

截至 2016 年末, 本期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) 债券一：15 黔南投 127111.SH (上海证券交易所)

1、增信机制

本期债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

(1) 偿债计划执行情况

截至本年报出具日，公司已按时足额支付本期债券利息。

本公司募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，本公司将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

(2) 偿债保障计划执行情况

本公司已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

(3) 执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，发行人为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

(二) 债券二：15 黔南 01 135041.SH (上海证券交易所)

1、增信机制

本期债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

(1) 偿债计划执行情况

截至本年报出具日，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

本公司募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，本公司将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

① 本公司已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

② 本公司已与中银国际证券有限责任公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③ 本公司已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④ 本公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行了“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”的重大事项信息披露，具体披露情况如下：

I. 截至 2016 年 6 月 20 日，公司累计新增借款为 40.90 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 25.12%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；公司累计新增对外担保为 37.13 亿元，新增对外担保占 2015 年末净资产的 22.80%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

II. 2016 年 6 月末，公司累计新增借款为 45.30 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 27.82%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

III. 2016 年 8 月末，公司累计新增借款为 106.87 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 65.64%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

IV. 截至 2016 年末，公司 2016 年度累计新增对外担保 41.43 亿元，当年累计新增对外担保占 2015 年末净资产的比例为 25.44%，超过 2015 年末净资产的 20%。

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，发行人为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

（三）债券三：16 黔南 01 135098.SH（上海证券交易所）

1、增信机制

本期债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

（1）偿债计划执行情况

截至本年报出具日，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

本公司募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，本公司将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

① 本公司已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

② 本公司已与中银国际证券有限责任公司公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③ 本公司已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④ 本公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行了“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”的重大事项信息披露，具体披露情况如下：

I. 截至 2016 年 6 月 20 日，公司累计新增借款为 40.90 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 25.12%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；公司累计新增对外担保为 37.13 亿元，新增对外担保占 2015 年末净资产的 22.80%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

II. 2016 年 6 月末，公司累计新增借款为 45.30 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 27.82%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

III. 2016 年 8 月末，公司累计新增借款为 106.87 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 65.64%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

IV. 截至 2016 年末，公司 2016 年度累计新增对外担保 41.43 亿元，当年累计新增对外担保占 2015 年末净资产的比例为 25.44%，超过 2015 年末净资产的 20%。

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，发行人为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

（四）债券四：16 黔投 01 135451.SH（上海证券交易所）

1、增信机制

本期债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

（1）偿债计划执行情况

截至本年报出具日，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

本公司募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，本公司将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

① 本公司已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

② 本公司已与湘财证券股份有限公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③ 本公司已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④ 本公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行了“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”的重大事项信息披露，具体披露情况如下：

I. 2016 年 6 月末，公司累计新增借款为 45.30 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 27.82%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

II. 2016 年 6 月 8 月末，公司累计新增借款为 106.87 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 65.64%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

III. 截至 2016 年末，公司 2016 年度累计新增对外担保 41.43 亿元，当年累计新增对外担保占 2015 年末净资产的比例为 25.44%，超过 2015 年末净资产的 20%。

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，发行人为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

（五）债券五：16 黔投 02 135514.SH（上海证券交易所）

1、增信机制

本期债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

（1）偿债计划执行情况

截至本年报出具日，该债券尚未到第一期付息日。

本公司募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，本公司将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

① 本公司已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

② 本公司已与湘财证券股份有限公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③ 本公司已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④本公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行了“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”的重大事项信息披露，具体披露情况如下：

I. 2016 年 6 月末，公司累计新增借款为 45.30 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 27.82%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

II. 2016 年 8 月末，公司累计新增借款为 106.87 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 65.64%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

III. 截至 2016 年末，公司 2016 年度累计新增对外担保 41.43 亿元，当年累计新增对外担保占 2015 年末净资产的比例为 25.44%，超过 2015 年末净资产的 20%。

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，发行人为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

（六）债券六：16 黔债 01 SP2493（报价系统）

1、增信机制

本期债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

（1）偿债计划执行情况

截至本年报出具日，该债券尚未到第一期付息日。

本公司募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，本公司将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

① 本公司已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过

公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

② 本公司已与国泰君安证券股份有限公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③ 本公司已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④ 本公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行了“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”的重大事项信息披露，具体披露情况如下：

I. 截至 2016 年 6 月末，公司累计新增借款为 106.83 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 65.61%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%；

II. 截至 2016 年 8 月末，公司累计新增借款金额为 106.87 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 65.64%，超过 2015 年末净资产的 20%；

III. 2016 年 11 月末，公司累计新增借款金额为 102.68 亿元，新增借款占 2015 年末净资产的比例为 63.06%，超过 2015 年末净资产 20%；2016 年 1-11 月，公司累计新增对外担保为 37.13 亿元，占 2015 年末净资产的 22.80%，超过 2015 年末净资产 20%。

IV. 截至 2016 年末，公司 2016 年度累计新增对外担保 41.43 亿元，当年累计新增对外担保占 2015 年末净资产的比例为 25.44%，超过 2015 年末净资产的 20%。

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，发行人为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

（七）债券七：15 龙里债 118352.SZ（深圳证券交易所）

1、增信机制

本期债券由黔南州国有资本营运有限责任公司（以下简称“担保人”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

（1）偿债计划执行情况

截至本年报出具日，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

龙里县供排水总公司（以下简称“龙里供排水”）募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，龙里县供排水将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

①龙里供排水已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

②龙里供排水已与东莞证券股份有限公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③龙里供排水已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④龙里供排水遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行重大事项信息披露：2016 年度无需要披露的重大事项；

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，龙里供排水为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

3、担保人的基本情况及财务状况

（1）担保人的基本情况

公司名称：黔南州国有资本营运有限责任公司

住所：都匀市环东中路 359 号

法定代表人：王勤

设立日期：2000 年 7 月 28 日

注册资本：10,000.00 万元

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（资产经营、投资、融资、商业贸易，资产管理、资产重组、收购、出让、置换，债转股、招商引资、项目开发和建设、项目投资咨询；企业管理咨询；信息开发和中介服务、物业管理；房屋、场地租赁；停车场经营；销售：预包装食品、烟、酒、茶叶、工艺品、土特产。）

黔南州国有资本营运有限责任公司（以下简称“担保人”）主要开展黔南州城市基础设施及社会重大项目建、国有资产运营管理担保人主要开展黔南州城市基础设施及社会重大项目建、国有资产运营管理公共事业经营以及土地整理开发等务，对黔南州内城市基础设施建项目和符合政策导向并具有良好经济效益和发展前景的其他相关项目进行开投资管理，确保国有资产值和增，实现结构质量的优化。目前其主要业务包括都匀市城区以及道路基础设施建、房地产开发自来水供应民爆器材经销担保、房屋出租等业务。

截至 2016 年 12 月 31 日，担保人经审计的资产总额 1,839,868.97 万元，负债总额为 496,970.74 万元，所有者权益为 1,342,898.23 万元，资产负债率为 27.01%，2016 年度实现净利润为 27,585.80 万元。

（2）担保人的财务状况

黔南州国有资本营运有限责任公司经审计的主要财务数据及财务指标如下：

①合并资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|--------------|--------------|--------------|
| 资产总计 | 1,839,868.97 | 1,798,712.38 |
| 负债总计 | 496,970.74 | 550,099.56 |
| 所有者权益总计 | 1,342,898.23 | 1,248,612.82 |
| 归属于母公司的所有者权益 | 1,339,727.98 | 1,248,394.71 |

②合并利润表

单位：万元

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|------|------------|------------|
| 营业收入 | 152,239.91 | 170,333.74 |
| 营业利润 | 10,153.03 | 18,851.91 |
| 利润总额 | 30,519.57 | 41,574,27 |

| | | |
|-----|-----------|-----------|
| 净利润 | 27,585.80 | 36,648.56 |
|-----|-----------|-----------|

③合并现金流量表

单位：万元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------|-------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -141,691.41 | 41,747.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,069.10 | -25,679.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,950.35 | 131,656.31 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -136,810.15 | 147,724.04 |

④财务指标

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 流动比率 | 6.67 | 6.73 |
| 速动比率 | 1.74 | 2.43 |
| 资产负债率 | 27.01% | 30.58% |
| 净资产收益率 | 2.05% | 2.94% |

(3) 担保人资信情况

①担保人发行债券及偿还情况

截至 2016 年末，担保人已发行一期企业债券，共计 150,000.00 万元。目前，该期企业债处于存续状态中，尚未进入还本期，亦未触发相关还本或回售条件，且已按期偿付应支付债券利息，无相关违约记录。担保人已发行债券具体情况如下：

| 债券名称 | 期限 | 类型 | 2016 年末余额（万元） |
|---------------------------|-----|-----|---------------|
| 2013 年黔南州国有资本营运有限责任公司公司债券 | 7 年 | 企业债 | 150,000.00 |
| 合计 | | | 150,000.00 |

②担保人累计对内担保情况

截至 2016 年末，担保人无对内担保情况。

③担保人累计对外担保情况

截至 2016 年末，担保人提供的对外担保总额为 492,770.00 万元，具体情况如下：

| 被担保人名称 | 担保方式 | 担保金额 | 与担保人关系 |
|-------------------|------|------------|--------|
| 黔南州投资有限公司 | 保证 | 300,000.00 | 非关联方 |
| 黔南州投资有限公司 | 保证 | 50,000.00 | 非关联方 |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 保证 | 47,200.00 | 非关联方 |

| | | | |
|-----------------------|----|-------------------|------|
| 都匀经济开发区城市 投资开发有限公司 | 保证 | 47,200.00 | 非关联方 |
| 贵州省珠江源投资开 发有限责任公司 | 保证 | 6,370.00 | 非关联方 |
| 龙里县供排水总公司 | 保证 | 30,000.00 | 非关联方 |
| 贵州长顺久安产业发 展有限公司 | 保证 | 12,000.00 | 非关联方 |
| 合计 | | 492,770.00 | |

④担保人累计资产受限的金额及净资产占比

截至 2016 年末，担保人累计资产受限金额为 141,729.85 万元，占净资产的比例为 10.55%。

(4) 担保人偿债能力分析

从担保人的财务数据来看，截至 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，担保人资产总额分别 1,839,868.97 万元和 1,798,712.38 万元，所有者权益总额分别为 1,342,898.23 万元和 1,248,612.82 万元，资产负债率分别为 27.01% 和 30.58%，担保人资产规模大、资本实力雄厚，资产负债率较低。2016 年度和 2015 年度，担保人实现营业收入 152,239.91 万元和 170,333.74 万元；实现经营活动产生的现金流量净额-141,691.41 万元和 41,747.50 万元。截至 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，担保人流动比率分别为 6.67 和 6.73，速动比率分别为 1.74 和 2.43，担保人短期偿债能力较强。同时，担保人充足的现金储备以及在多年经营中与银行建立的良好的合作关系可为本次债券提供有效的偿债保障。

信用评级方面，经鹏元资信评估有限公司于 2016 年 5 月综合评定，担保人主体长期信用等级为 AA，评级展望稳定。

总体来说，担保人资本实力雄厚，资产结构合理，盈利能力强，具备较强的偿债能力。

(八) 债券八：15 长顺债 125695.SH (上海证券交易所)

1、增信机制

本期债券由黔南州国有资本营运有限责任公司（以下简称“担保人”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2、偿债计划及保障措施

本期债券偿债计划及偿债保障措施的执行情况与募集说明书的相关承诺一致，具体执行情况如下：

（1）偿债计划执行情况

截至本年报出具日，公司已按时足额支付本期债券第一期利息。

贵州长顺久安产业发展有限公司（以下简称“长顺久安”）募集资金专项账户亦为本期债券的偿债专项账户，在后续的兑付兑息中，长顺久安将严格按照本期债券募集说明书中的约定，通过该账户按期足额支付本期债券的利息和本金。

（2）偿债保障计划执行情况

①长顺久安已指定公司财务部门牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；

②长顺久安已与东莞证券股份有限公司订立了《债券受托管理协议》，从制度上保障本期债券本金和利息的按时、足额偿付；

③长顺久安已为本期债券制定了《债券持有人会议规则》；

④长顺久安遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照有关规定进行重大事项信息披露：2016 年度无需要披露的重大事项；

（3）执行情况对债券持有人利益的影响

报告期内，长顺久安为本期债券的按时、足额兑付兑息制定了一系列工作计划，如设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成了一套确保债券安全兑付兑息的保障措施，充分、有效地维护了债券持有人的利益。

3、担保人的基本情况及财务状况

担保人情况参见本节六、（七）“债券七：15 龙里债 118352.SZ（深圳证券交易所）”中内容。

七、公司债券持有人会议召开情况

（一）债券一：15 黔南投资债 127111.SH（上海证券交易所）

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议情形。

（二）债券二：15 黔南 01 135041.SH（上海证券交易所）

报告期内，公司召开了一次债券持有人会议，具体情况如下：

召开时间：2016 年 9 月 6 日下午 15：30

召开方式：现场会议形式

召集人：中银国际证券有限责任公司

表决方式：采取记名投票的方式

债权登记日： 2016 年 8 月 30 日

会议原因及主要内容：本次债券持有人会议主要内容为对“15 黔南 01”和“16 黔南 01”的募集资金用途的更改进行表决。债券发行时，原约定 20 亿元募集资金中 10 亿元用于棚户区改造项目，10 亿元用于补充流动资金，10 亿元用于棚户区改造项目中 3 亿元用于都匀七星改造项目，6 亿元用于平塘玉水项目，1 亿元用于贵定县县委片区棚户区改造安置房工程。

由于都匀七星改造项目和平塘玉水项目征拆及设计进度与预期不一致，因此本次会议拟改变本期募集说明书中约定的在两个募投项目之间的资金使用配比，即调整为都匀七星改造项目使用了 8 亿元，平塘玉水项目使用了 1 亿元。

因此召开会议由债券持有人对变更募集资金使用情况进行决议。

表决情况：出席本次会议的债券持有人审议了《"15 黔南 01"和“16 黔南 01”债券持有人关于募集资金使用变更事项的议案》，并以记名投票方式进行了表决，表决结果如下：投同意票的债券持有人共代表有表决权的公司债券 110,000 万张，共计 11 亿元，占持有公司债券未清偿总张数的 55.00%。其中，“15 黔南 01”持有人同意票数为 53,000 万张，共计 5.3 亿元，占持有“15 黔南 01”未清偿总张数的 53%；“16 黔南 01”持有人同意票数为 57,000 万张，共计 5.7 亿元，占持有“16 黔南 01”未清偿张数的 57%。

（三）债券三：16 黔南 01 135098.SH（上海证券交易所）

报告期内，公司召开了一次债券持有人会议，具体情况参见本条（二）“债券二：15 黔南 01 135041.SH（上海证券交易所）”中内容。

（四）债券四：16 黔投 01 135451.SH（上海证券交易所）

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议情形。

（五）债券五：16 黔投 02 135514.SH（上海证券交易所）

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议情形。

（六）债券六：16 黔债 01 SP2493（报价系统）

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议情形。

（七）债券七：15 龙里债 118352.SZ（深圳证券交易所）

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议情形。

(八) 债券八：15 长顺债 125695.SH (上海证券交易所)

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议情形。

八、公司债券受托管理人履职情况

(一) 债券一：15 黔南投 127111.SH (上海证券交易所)

本期债券为企业债券。

(二) 债券二：15 黔南 01 135041.SH (上海证券交易所)

报告期内，本期债券受托管理人中银国际证券有限责任公司（以下简称“中银国际”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调查了解本公司的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导本公司履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

中银国际已于 2016 年 6 月 23 日在上海证券交易所披露《黔南州投资有限公司 2015 年公司债券（第一期）和 2016 年（第一期）受托管理事务报告（2015 年度）》。

报告期内，本期债券受托管理人中银国际严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，并预计将于 2017 年 6 月 30 日前披露受托管理事务报告，并在上海证券交易所完成公告，请投资者关注。

2、临时受托管理人报告

中银国际对本公司“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”事项分别于 2016 年 7 月 11 日和 2016 年 12 月 13 日出具了《中银国际证券有限责任公司关于黔南州投资有限公司 2016 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》，共计三期。

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人中银国际在履行职责时不存在利益冲突情况。

(三) 债券三：16 黔南 01 135098.SH (上海证券交易所)

报告期内，本期债券受托管理人中银国际证券有限责任公司（以下简称“中银国际”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调查了解本公司的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可

能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导本公司履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

中银国际已于 2016 年 6 月 23 日在上海证券交易所披露《黔南州投资有限公司 2015 年公司债券（第一期）和 2016 年（第一期）受托管理事务报告（2015 年度）》。

报告期内，本期债券受托管理人中银国际严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，并预计将于 2017 年 6 月 30 日前披露受托管理事务报告，并在上海证券交易所完成公告，请投资者关注。

2、临时受托管理人报告
中银国际对本公司“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”事项分别于 2016 年 7 月 11 日和 2016 年 12 月 13 日出具了《中银国际证券有限责任公司关于黔南州投资有限公司 2016 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》，共计三期。

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人中银国际在履行职责时不存在利益冲突情况。

（四）债券四：16 黔投 01 135451.SH（上海证券交易所）

报告期内，本期债券受托管理人湘财证券股份有限公司（以下简称“湘财证券”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调查了解本公司的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导本公司履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

本期债券于 2016 年发行，因此，尚未披露过定期受托管理人报告。

2、临时受托管理人报告

湘财证券对本公司“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”事项出具了《黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券受托管理事务临时报告》

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人湘财证券在履行职责时不存在利益冲突情况。

（五）债券五：16 黔投 02 135514.SH（上海证券交易所）

报告期内，本期债券受托管理人湘财证券股份有限公司（以下简称“湘财证券”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调

查了解本公司的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导本公司履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

本期债券于 2016 年发行，因此，尚未披露过定期受托管理人报告。

2、临时受托管理人报告

湘财证券对本公司“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”事项出具了《黔南州投资有限公司 2016 年非公开发行公司债券受托管理事务临时报告》。

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人湘财证券在履行职责时不存在利益冲突情况。

（六）债券六：16 黔债 01 SP2493（报价系统）

报告期内，本期债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调查了解本公司的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导本公司履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

本期债券于 2016 年发行，因此，尚未披露过定期受托管理人报告。

2、临时受托管理人报告

国泰君安对本公司“累计新增借款超过 20%”和“累计新增对外担保超过 20%”事项出具了《国泰君安证券股份有限公司关于黔南州投资有限公司非公开发行 2016 年公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告（一）、（二）、（三）、（四）》。

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人国泰君安证券在履行职责时不存在利益冲突情况。

（七）债券七：15 龙里债 118352.SZ（深圳证券交易所）

报告期内，本期债券受托管理人东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调查了解龙里供排水的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导龙里供排水履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

东莞证券已于 2016 年 6 月 24 日在深圳证券交易所披露《龙里县供排水总公司 2015 年非公开发行公司债券受托管理人报告（2015 年度）》。

报告期内，本期债券受托管理人东莞证券严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，并预计将于 2017 年 6 月 30 日前披露受托管理事务报告，并在深圳证券交易所完成公告，请投资者关注。

2、临时受托管理人报告

2016 年度，龙里供排水未披露临时受托管理人报告。

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人东莞证券在履行职责时不存在利益冲突情况。

（八）债券八：15 长顺债 125695.SH（上海证券交易所）

报告期内，本期债券受托管理人东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”）严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，持续关注和调查了解长顺久安的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项，持续督导长顺久安履行信息披露义务。

1、定期受托管理人报告

东莞证券已于 2016 年 6 月在上海证券交易所披露《龙里县供排水总公司 2015 年非公开发行公司债券受托管理人报告（2015 年度）》。

报告期内，本期债券受托管理人东莞证券严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责，并预计将于 2017 年 6 月 30 日前披露受托管理事务报告，并在上海证券交易所完成公告，请投资者关注。

2、临时受托管理人报告

2016 年度，长顺久安未披露临时受托管理人报告。

3、履行职责时是否存在利益冲突情况

本期债券受托管理人东莞证券在履行职责时不存在利益冲突情况。

第四节 财务和资产情况

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

| 科 目 | 2016 年末/ 2016 年度 | 2015 年末/ 2015 年度 | 变动情况 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 总资产 | 6,664,304.28 | 3,315,707.36 | 100.99% |
| 归属于母公司股东的净资产 | 2,901,970.00 | 1,628,132.71 | 78.24% |
| 营业收入 | 275,959.50 | 127,804.16 | 115.92% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 37,550.24 | 20,193.33 | 85.55% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,016,488.35 | -282,520.22 | 259.79% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -758,272.24 | -235,652.02 | 221.78% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,739,744.17 | 929,488.41 | 87.17% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 454,085.23 | 489,101.65 | -7.16% |
| 流动比率 | 5.47 | 5.10 | 7.26% |
| 速动比率 | 2.68 | 2.64 | 1.35% |
| 资产负债率 | 56.46% | 50.89% | 10.92% |
| EBITDA | 98,434.83 | 39,870.23 | 146.89% |
| EBITDA 利息保障倍数[EBITDA/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)] | 1.80 | 2.87 | -37.39% |
| EBITDA 全部债务比率 | 0.03 | 0.02 | 10.74% |
| 现金利息保障倍数 | -17.55 | 1.00 | -1855.21% |
| 贷款偿还率（实际贷款偿还额/应偿还贷款额） | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率（实际支付利息/应付利息） | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

主要变动说明：

1、总资产：同比增加 3,348,596.92 万元，增长 100.99%；主要系报告期内其他应收款、存货、在建工程增加较多（其他应收款同比增加 922,408.40 万元，增长 101.93%；存货同比增加 1,366,397.59 万元，增长 96.08%；在建工程同比增加 574,543.74 万元，增长 212.59%），最终致总资产增加较多。

2、归属于母公司股东的净资产：同比增加 1,273,837.29 万元，增长 78.24%；主要系报告期内资本公积增加较多（资本公积同比增加 1,236,512.24 万元，增长 81.57%），最终致归属于母公司股东的净资产增加较多。

3、营业收入：主要系报告期内代建收入、供水收入和房地产收入增加较多（代建收入同比增加 183,356.33 万元，增长 100%；供水收入同比增加 8,051.34 万元，增长 158.63%；房地产收入同比增加 7,127.40 万元，增长 263.19%），最终致营业收入增加较多。

4、归属于母公司股东的净利润：同比增加 17,313.00 万元，增幅为 85.55%；主要系报告期内营业收入和营业外收入增加（营业收入同比增加 148,155.34 万元，增长 115.92%；营业外收入同比增加 7,819.92 万元，增长 93.68%），税金及附加和财务费用减少较多（税金及附加同比减少 3,463.84 万元，降幅 59.99%；财务费用同比减少 3,179.20 万元，降幅 76.39%），最终致归属于母公司股东的净利润增加较多。

5、经营活动产生的现金流量净额：同比减少 733,968.13 万元，降幅 259.79%；主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金大幅增加（购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 304,117.07 万元，增长 261.04%；支付其他与经营活动有关的现金同比增长 611,542.28 万元，增长 149.27%），最终致经营活动产生的现金流量净额减少较多。

6、投资活动产生的现金流量净额：同比减少 522,620.22 万元，降幅为 221.78%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金的增加（购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 472,266.24 万元，增幅为 207.54%），最终导致投资活动产生的现金流出较多所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额：同比增加 810,255.76 万元，增幅为 87.17%，主要系报告期内取得借款收到的现金增加（取得借款收到的现金同比增加 891,848.74 万元，增幅为 157.13%）所致。

8、EBITDA：同比增加 58,564.61 万元，增幅为 146.89%，主要系报告期内利息费用增加（利息费用同比增加 40,901.35 万元，增幅 294.30%）和利润总额增加（利润总额同比增加 17,663.25 万元，增幅为 68.01%）所致。

9、EBITDA 利息保障倍数：同比下降 1.07 倍，降幅为 37.39%，主要系报告期内，随着公司业务的发展，公司发行债券及银行借款规模不断扩大，所需负担的利息费用也随之增加所致。

10、现金利息保障倍数：同比下降 18.55 倍，降幅 1855.21%，主要系报告期公司经营活动产生的现金流量净额下降（同比下降 733,968.13 万元，降幅为

259.79%) 较多所致。

二、会计师事务所是否对财务报告出具标准无保留意见

公司年度财务报告业经审计，不存在被会计师事务所出具非标准审计报告的情况。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司 2016 年度财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

三、主要资产和负债的变动情况

资产负债变动情况

单位：万元、%

| 资产 | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 报告期末 比上年末增减 |
|----------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 456,841.23 | 6.86 | 489,101.65 | 14.75 | -6.60% |
| 应收账款 | 140,477.36 | 2.11 | 17,707.39 | 0.53 | 693.33% |
| 预付账款 | 237,356.29 | 3.56 | 107,768.89 | 3.25 | 120.25% |
| 其他应收款 | 1,827,367.07 | 27.42 | 904,958.67 | 27.29 | 101.93% |
| 存货 | 2,788,477.39 | 41.84 | 1,422,079.80 | 42.89 | 96.08% |
| 其他流动资产 | 11,826.39 | 0.18 | 9,000.00 | 0.27 | 31.40% |
| 流动资产合计 | 5,462,345.73 | 81.96 | 2,950,616.41 | 88.99 | 85.13% |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 70,171.39 | 1.05 | 7,645.19 | 0.23 | 817.85% |
| 长期股权投资 | 21,131.65 | 0.32 | 27,980.66 | 0.84 | -24.48% |
| 投资性房地产 | 29,851.19 | 0.45 | - | - | 100.00% |
| 固定资产 | 121,828.31 | 1.83 | 45,987.45 | 1.39 | 164.92% |
| 在建工程 | 844,799.10 | 12.68 | 270,255.36 | 8.15 | 212.59% |
| 工程物资 | 4.60 | 0.00 | 114.20 | 0.00 | -95.97% |
| 无形资产 | 20,132.81 | 0.30 | 10,806.27 | 0.33 | 86.31% |
| 长期待摊费用 | 2,120.91 | 0.03 | 2,036.86 | 0.06 | 4.13% |
| 递延所得税资产 | 383.44 | 0.01 | 264.97 | 0.01 | 44.71% |
| 其他非流动资产 | 91,535.15 | 1.37 | - | - | 100.00% |
| 非流动资产合计 | 1,201,958.56 | 18.04 | 365,090.96 | 11.01 | 229.22% |

| 资产 | 2016年末 | | 2015年末 | | 报告期末 比上年末增减 |
|----------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | |
| 资产总计 | 6,664,304.28 | 100.00 | 3,315,707.36 | 100.00 | 100.99% |
| 负债 | 2016年末 | | 2015年末 | | 报告期末 比上年末增减 |
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 3,550.00 | 0.09 | 10,240.00 | 0.61 | -65.33% |
| 应付账款 | 56,064.07 | 1.49 | 10,527.61 | 0.62 | 432.54% |
| 预收账款 | 51,634.71 | 1.37 | 57,655.42 | 3.42 | -10.44% |
| 应付职工薪酬 | 207.64 | 0.01 | 327.81 | 0.02 | -36.66% |
| 应交税费 | 34,157.70 | 0.91 | 7,791.58 | 0.46 | 338.39% |
| 应付利息 | 30,662.65 | 0.81 | 10,733.20 | 0.64 | 185.68% |
| 其他应付款 | 660,045.20 | 17.54 | 402,389.06 | 23.84 | 64.03% |
| 一年内到期的非流动负债 | 161,989.78 | 4.31 | 67,336.87 | 3.99 | 140.57% |
| 其他流动负债 | 256.33 | 0.01 | 256.33 | 0.02 | 0.00% |
| 流动负债合计 | 998,568.09 | 26.54 | 578,557.88 | 34.28 | 72.60% |
| 非流动负债: | | | | | |
| 长期借款 | 697,467.87 | 18.54 | 320,379.19 | 18.99 | 117.70% |
| 应付债券 | 935,816.62 | 24.87 | 368,773.79 | 21.85 | 153.76% |
| 长期应付款 | 47,046.50 | 1.25 | 406.50 | 0.02 | 11473.45% |
| 专项应付款 | 268,280.27 | 7.13 | 146,521.59 | 8.68 | 83.10% |
| 其他非流动负债 | 815,154.93 | 21.67 | 272,882.69 | 16.17 | 198.72% |
| 非流动负债合计 | 2,763,766.20 | 73.46 | 1,108,963.76 | 65.72 | 149.22% |
| 负债合计 | 3,762,334.29 | 100.00 | 1,687,521.64 | 100.00 | 122.95% |

主要变动说明（占比 5%以上且变动超过 30%）：

（一）主要资产科目的变动

1、应收账款：同比增加 122,769.97 万元，增长 693.33%；主要系报告期内增加的应收惠水县工业投资公司应收惠水县财政局项目和绿茵湖产业园区建设公司项目代建款及应收龙里县政府所欠绿化、环保及消防用水欠款所致。

2、预付账款：同比增加 129,587.39 万元，增长 120.25%；主要系 2016 年度增加了对贵州欣扬光华城市建设投资有限公司、独山三泰建筑工程有限公司、平塘县农村城镇资源投资开发有限责任公司等公司的预付施工工程款所致。

3、其他应收款：同比增加 922,408.40 万元，增长 101.93%；主要系 2016 年度增加了对瓮安县财政局、三都县财政局、平塘县财政局等单位的代垫工程款及惠水县城市建设投资发展有限公司的借款所致。

4、存货：同比增加 1,366,397.59 万元，增长 96.08%；主要系待开发土地和工程施工大幅增加所致。

5、在建工程：同比增加 574,543.74 万元，增长 212.59%；主要系 2016 年度都匀市棚户区改造项目、滨江路工程项目及三都棚户区改造项目等投入增加所致。

（二）主要负债科目的变动

1、其他应付款：同比增加 257,656.14 万元，增幅为 64.03%，主要系 2016 年度对都匀市国有资本营运公司、贵州剑江控股集团有限公司及贵州兴瓮实业有限责任公司的往来借款增加所致。

2、长期借款：同比增加 377,088.69 万元，增幅为 117.70%，主要系 2016 年从华融国际信托、贵阳银行、中信信托等金融机构取得长期质押借款和保证借款等增加所致。

3、应付债券：同比增加 567,042.84 万元，增幅为 153.76%；主要系 2016 年度公司发行了 16 黔南 01、16 黔投 01、16 黔投 02、16 黔债 01 等公司债券所致。

2015 年末和 2016 年末本公司一年内到期的非流动负债明细

单位：万元

| 项目 | 2016 年末 | 2015 年末 | 增加额 | 增加幅度 |
|------|------------|-----------|-----------|---------|
| 长期借款 | 161,989.78 | 67,336.87 | 94,652.91 | 140.57% |
| 合计 | 161,989.78 | 67,336.87 | 94,652.91 | 140.57% |

四、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

（一）其他债券和债务融资工具发行情况

截至报告期末，本公司其他债券和债务融资工具发行情况具体如下：

单位:亿元 币种:人民币

| 证券名称 | 发行期限 (年) | 债券评级 | 主体评级 | 票面利率 (%) | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 证券类别 | 上市/交易地点 |
|----------------------------|-------------|------|------|-------------|-----|-----|------|------|---------|
| 1、尚在存续期内的债券（不含公司债券） | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|-------|------------|------------|------|-----|----------------|
| 2015年银杏 私募债 | 2 | - | - | 9.67 | 2015/07/30 | 2017/07/29 | 1.95 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 私募债 | 2 | - | - | 7.49 | 2016/07/21 | 2018/07/20 | 2.00 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2015年银杏 债 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/02/01 | 2018/02/01 | 1.00 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/03/01 | 2018/03/01 | 1.00 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 2 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/08/04 | 2018/08/03 | 0.41 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 3 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/08/04 | 2018/08/03 | 0.33 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 4 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/08/04 | 2018/08/03 | 0.27 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 5 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/08/25 | 2018/08/24 | 0.41 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 6 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/08/25 | 2018/08/24 | 0.33 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 7 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/08/25 | 2018/08/24 | 0.27 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 8 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/09/13 | 2018/09/12 | 0.50 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 9 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/09/13 | 2018/09/12 | 0.50 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 10 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/09/19 | 2018/09/18 | 0.50 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 11 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/09/19 | 2018/09/18 | 0.50 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 12 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/24 | 2018/11/23 | 0.10 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 13 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/24 | 2018/11/23 | 0.10 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 14 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/24 | 2018/11/23 | 0.10 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 15 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/24 | 2018/11/23 | 0.10 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 16 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/25 | 2018/11/24 | 0.20 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 17 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/28 | 2018/11/27 | 0.20 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 债 18 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/11/29 | 2018/11/28 | 0.20 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2016年银杏 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/12/06 | 2018/12/05 | 0.50 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|---|---|-------|------------|------------|------|-----|----------------|
| 债 19 号 | | | | | | | | | 融交易中心 |
| 2016 年银杏 债 20 号 | 2 | - | - | 10.00 | 2016/12/06 | 2018/12/05 | 0.50 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 一期 | 2 | - | - | 7.00 | 2016/07/05 | 2018/07/04 | 0.85 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 二期 | 2 | - | - | 7.50 | 2016/08/17 | 2018/08/16 | 0.85 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 2 号 A 档 | 2 | - | - | 6.30 | 2015/12/17 | 2017/12/16 | 0.04 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 2 号 B 档 | 2 | - | - | 7.00 | 2015/12/17 | 2017/12/16 | 0.20 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 2 号 C 档 | 2 | - | - | 7.20 | 2015/12/17 | 2017/12/16 | 0.16 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 2 号 D 档 | 2 | - | - | 8.40 | 2015/12/17 | 2017/12/16 | 0.60 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 1 号 A 档 | 2 | - | - | 6.30 | | | 0.04 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 1 号 B 档 | 2 | - | - | 7.00 | | | 0.20 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 1 号 C 档 | 2 | - | - | 7.20 | | | 0.16 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 银杏私募债 券 1 号 D 档 | 2 | - | - | 8.40 | | | 0.60 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 重金直融 9001 | 2 | - | - | 7.00 | 2015/6/29 | 2017/6/28 | 1.00 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 定向融资工 具-甲子瓮 安 1 号 | | - | - | | | | 0.23 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 2、已兑付债券 | | | | | | | | | |
| 瓮安银杏 5 号 (702005) | 2 | - | - | 9.20 | 2014/07 | 2016/07 | 0 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 瓮安银杏 6 号 (702006) | 2 | - | - | 9.20 | 2014/07 | 2016/07 | 0 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 都匀经开银 杏私募债 (702025) | 2 | - | - | 10.00 | 2014/07 | 2016/07 | 0 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |
| 罗甸银杏债 (702024) | 2 | - | - | 12.00 | 2014/12 | 2016/12 | 0 | 银杏债 | 贵州股权金 融交易中心 |

(二) 其他债券和债务融资工具兑付兑息情况

公司在贵州股权金融交易中心发行了多只银杏私募债券，公司发行的债券均按照约定条款按时足额支付利息或者本金，不存在违约情形。

除以上尚在存续期的债券外，截至报告期末，本公司发行的“瓮安银杏 5 号（702005）”、“瓮安银杏 6 号（702006）”、“都匀经开银杏私募债（702025）”、“罗甸银杏债（702024）”4 只债券已完成到期兑付兑息工作。

五、受限资产情况

（一）受限土地和房产情况

截至本报告期末，本公司及子公司的抵质押物（除受限货币资金）情况具体如下：

截至 2016 年末本公司抵/质押物清单（除受限货币资金）

单位：万元

| 担保单位 | 抵（质）押权人 | 抵（质）押标的物 | 抵（质）押物账面原值 | 抵（质）押物账面价值 | 借款到期日 |
|-----------------|----------------------|--------------------|------------|------------|-----------|
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 匀国用（2010）第 149 号 | 672.15 | 672.15 | 2026.11.1 |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 148 号 | 501.85 | 501.85 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 151 号 | 1,007.27 | 1,007.27 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 匀国用（2010）第 150 号 | 3,335.84 | 3,335.84 | 2026.11.1 |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2013）第 22 号 | 823.15 | 823.15 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 210 号 | 845.88 | 845.88 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 206 号 | 7,257.27 | 7,257.27 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 205 号 | 12,388.83 | 12,388.83 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 209 号 | 1,215.40 | 1,215.40 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 207 号 | 3,312.81 | 3,312.81 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 208 号 | 82.22 | 82.22 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 214 号 | 2,386.83 | 2,386.83 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 204 号 | 78,918.78 | 78,918.78 | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | | 匀国用（2010）第 211 号 | 544.17 | 544.17 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 罗甸国用（2011）第 0051 号 | 944.43 | 944.43 | 2026.5.23 |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用（2011）第 0049 号 | 1,097.79 | 1,097.79 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用（2011）第 0048 号 | 293.98 | 293.98 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用（2011）第 0047 号 | 82.28 | 82.28 | |

| 担保单位 | 抵(质)押权人 | 抵(质)押标的物 | 抵(质)押物 账面原值 | 抵(质)押物 账面价值 | 借款到期日 |
|-----------------|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------|
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 罗甸国用(2011)第0046号 | 546.52 | 546.52 | 2016.05.23 |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0045号 | 478.04 | 478.04 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0050号 | 793.52 | 793.52 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0043号 | 5,423.44 | 5,423.44 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0041号 | 10,140.30 | 10,140.30 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0040号 | 4,465.47 | 4,465.47 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0042号 | 5,305.40 | 5,305.40 | |
| 罗甸县国有资本营运有限责任公司 | | 罗甸国用(2011)第0044号 | 6,597.99 | 6,597.99 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第35号 | 283.30 | 283.30 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 平国用(2008)第40号 | 78.63 | 78.63 | 2016.05.23 |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第28号 | 1,073.50 | 1,073.50 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第25号 | 3,368.41 | 3,368.41 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第30号 | 1,603.82 | 1,603.82 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第26号 | 1,604.62 | 1,604.62 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 平国用(2008)第27号 | 1,727.18 | 1,727.18 | 2016.05.23 |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第29号 | 188.87 | 188.87 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第32号 | 163.42 | 163.42 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第31号 | 470.53 | 470.53 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第39号 | 17.30 | 17.30 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第33号 | 106.61 | 106.61 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第37号 | 32.39 | 32.39 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第38号 | 20.87 | 20.87 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第34号 | 79.92 | 79.92 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第41号 | 179.23 | 179.23 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2008)第36号 | 24.59 | 24.59 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第27号 | 293.11 | 293.11 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第49号 | 7,089.36 | 7,089.36 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第48号 | 13,277.76 | 13,277.76 | |

| 担保单位 | 抵(质)押权人 | 抵(质)押标的物 | 抵(质)押物 账面原值 | 抵(质)押物 账面价值 | 借款到期日 |
|-------------------|----------------------|------------------|----------------|----------------|-----------|
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | 中国农业发展银行黔南苗族布依族自治州分行 | 平国用(2011)第51号 | 6,555.12 | 6,555.12 | 2026.5.23 |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第50号 | 6,148.55 | 6,148.55 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第33号 | 1,690.90 | 1,690.90 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第37号 | 413.52 | 413.52 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第31号 | 114.47 | 114.47 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第35号 | 246.12 | 246.12 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第34号 | 39.37 | 39.37 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第42号 | 115.52 | 115.52 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第21号 | 52.33 | 52.33 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第20号 | 38.06 | 38.06 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第41号 | 53.80 | 53.80 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第23号 | 22.39 | 22.39 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第22号 | 24.54 | 24.54 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第39号 | 120.00 | 120.00 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第19号 | 26.94 | 26.94 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第18号 | 14.71 | 14.71 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2011)第40号 | 125.59 | 125.59 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第174号 | 11,442.68 | 11,442.68 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第175号 | 16,866.94 | 16,866.94 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第105号 | 7,753.05 | 7,753.05 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第106号 | 7,349.66 | 7,349.66 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第107号 | 4,527.55 | 4,527.55 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第108号 | 1,806.02 | 1,806.02 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2013)第150号 | 11,690.87 | 11,690.87 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2013)第151号 | 7,474.21 | 7,474.21 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2013)第152号 | 9,951.59 | 9,951.59 | |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | | 平国用(2014)第40号 | 770.00 | 770.00 | |
| 瓮安县工业园区投资开发有限责任公司 | 国家开发银行股份有限公司 | 瓮国用(2012)第01762号 | 8,236.87 | 8,236.87 | 2040.2.10 |

| 担保单位 | 抵(质)押权人 | 抵(质)押标的物 | 抵(质)押物 账面原值 | 抵(质)押物 账面价值 | 借款到期日 |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|----------------|----------------|------------|
| 司 | 国家开发银行股 份有限公司 | | | | |
| 瓮安县工业园区投 资开发有限责任公 司 | | 瓮国用(2014)第 00504号 | 182.90 | 182.90 | |
| 瓮安县工业园区投 资开发有限责任公 司 | | 瓮国用(2014)第 00503号 | 633.50 | 633.50 | |
| 瓮安县城建设投 资开发有限责任公 司 | | 翁国用(2013)第 00139号 | 2,284.98 | 2,284.98 | |
| 瓮安县城建设投 资开发有限责任公 司 | | 翁国用(2013)第 00140号 | 1,568.32 | 1,568.32 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | 万向信托公司 | 匀开国用(2014) 第22号 | 6,673.54 | 6,673.54 | 2017.12.22 |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2014) 第23号 | 3,782.32 | 3,782.32 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2014) 第24号 | 5,346.44 | 5,346.44 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2014) 第25号 | 4,925.41 | 4,925.41 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2014) 第26号 | 4,724.39 | 4,724.39 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2014) 第27号 | 2,976.26 | 2,976.26 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2015) 第120号 | 31,158.31 | 31,158.31 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2015) 第121号 | 31,392.12 | 31,392.12 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2015) 第122号 | 29,470.79 | 29,470.79 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2015) 第123号 | 30,374.97 | 30,374.97 | |
| 都匀经济开发区城 市投资开发有限公 司 | | 匀开国用(2015) 第124号 | 28,075.01 | 28,075.01 | |
| 都匀市绿茵湖产 业园区建设开发置 业有限责任公司 | 贵阳银行 | 匀国用(2013)第 006号 | 27,201.36 | 27,201.36 | 2018.8.5 |
| 都匀市绿茵湖产 业园区建设开发置 业有限责任公司 | 贵州银行 | 匀国用(2014)第 T2014-7号 | 5,629.70 | 5,629.70 | 2021.5.29 |
| 都匀市绿茵湖产 业园区建设开发置 业有限责任公司 | 贵州银行 | 匀国用(2014)第 T2014-15号 | 13,071.79 | 13,071.79 | 2021.5.29 |

| 担保单位 | 抵(质)押权人 | 抵(质)押标的物 | 抵(质)押物账面原值 | 抵(质)押物账面价值 | 借款到期日 |
|------------------------|---------------------|----------------------|------------|------------|------------|
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2015)第000049号 | 9,770.09 | 9,770.09 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2015)第000050号 | 6,113.86 | 6,113.86 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2015)第000051号 | 18,052.21 | 18,052.21 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2015)第000052号 | 13,126.60 | 13,126.60 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀分行 | 匀国用(2015)第000054号 | 7,152.63 | 7,152.63 | 2018.5.19 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀分行 | 匀国用(2015)第000055号 | 7,527.99 | 7,527.99 | 2018.5.19 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀分行 | 匀国用(2015)第000056号 | 12,481.94 | 12,481.94 | 2018.5.19 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀分行 | 匀国用(2015)第000057号 | 15,399.97 | 15,399.97 | 2018.5.19 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀分行 | 匀国用(2015)第000058号 | 10,807.76 | 10,807.76 | 2018.5.19 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2016)第T00064号 | 20,680.52 | 20,680.52 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2016)第T00065号 | 12,323.39 | 12,323.39 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 贵阳银行都匀剑江支行 | 匀国用(2016)第T00066号 | 43,204.25 | 43,204.25 | 2021.12.12 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 方正东亚信托 | 匀国用(2016)第000059号 | 14,436.46 | 14,436.46 | 2019.01 |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 方正东亚信托 | 匀国用(2016)第000071号 | 52,264.48 | 52,264.48 | 2019.01 |
| 独山县恒通置业开发有限公司 | 国泰君安发行非公开公司债 | 独府国用(2016)第20161060号 | 6,132.00 | 6,132.00 | 2019.08.15 |
| 独山县恒通置业开发有限公司 | | 独府国用(2016)第20161059号 | 8,163.26 | 8,163.26 | |
| 独山县恒通置业开发有限公司 | | 独府国用(2016)第20161058号 | 7,994.34 | 7,994.34 | |
| 独山县恒通置业开发有限公司 | | 独府国用(2016)第20161057号 | 4,876.90 | 4,876.90 | |
| 独山县恒通置业开发有限公司 | | 独府国用(2016)第20161056号 | 4,522.72 | 4,522.72 | |
| 长顺久安产业发展有限公司 | 中国农业银行股份有限公司长顺开发区支行 | 长国用(2015)字第314号 | 9,923.98 | 9,923.98 | 2019.12.26 |
| 三都水族自治县 | 恒丰银行 | 三府国用(2016) | 9,148.14 | 9,148.14 | 2018.12.13 |

| 担保单位 | 抵(质)押权人 | 抵(质)押标的物 | 抵(质)押物 账面原值 | 抵(质)押物 账面价值 | 借款到期日 |
|-------------------|----------|-------------------------------|----------------|----------------|-----------|
| 镇建设投资有限公司 | 恒丰银行 | 第 091 号 | | | |
| 三都水族自治县城镇建设投资有限公司 | | 三府国用(2016) 第 092 号 | 11,331.56 | 11,331.56 | |
| 三都水族自治县城镇建设投资有限公司 | | 三府国用(2016) 第 099 号 | 8,745.37 | 8,745.37 | |
| 黔南州投资有限公司 | 建设银行黔南分行 | 黔南国用(2014) 第 2 号 | 53,568.62 | 53,568.62 | 2018.6.25 |
| 黔南州投资有限公司 | | 惠国用(2015)第 A-153 号 | 59,360.00 | 59,360.00 | |
| 黔南州投资有限公司 | | 惠国用(2015)第 A-152 号 | 50,190.00 | 50,190.00 | |
| 惠水工业投资经营有限公司 | 农商行濛江支行 | 惠国用(2015)第 201703100A-89 号 | 190,172.75 | 190,172.75 | 2019.3.25 |
| 合计 | | | 1,181,760.30 | 1,181,760.30 | |

(二) 受限货币资金情况

截至 2016 年末，公司受限货币资金为 2,756.00 万元。具体明细如下：

| 项 目 | 2016 年末 (万元) |
|----------|--------------|
| 其他货币资金 | 2,756.00 |
| 其中：保函保证金 | 2,756.00 |
| 合计 | 2,756.00 |

除此以外，本公司不存在其他任何具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

六、对外担保情况

截至 2016 年末，本公司对外担保余额为 757,031.53 万元，占报告期末净资产的比例为 26.09%，较 2015 年末增加 414,285.19 万元，增幅为 120.87%。目前，被担保方均经营稳定，抵质押物价值波动不大，代偿风险可控，对公司偿债能力暂无实质性影响。

对外担保增加变动情况

单位：万元 币种：人民币

| | 2016 年末 | 2015 年末 | 报告期末较 2015 年末增减 | 报告期末较 2015 年末增减幅度 |
|------|------------|------------|--------------------|----------------------|
| 对外担保 | 757,031.53 | 342,746.34 | 414,285.19 | 120.87% |

截至 2016 年末担保明细及担保人基本情况

| 担保人 | 被担保人 | | | | 担保金额 (万元) | 担保到期日 | 担保方式 |
|-------------------|------------------------|------------|---------------------|------|--------------|------------|------|
| | 名称 | 注册资本(万元) | 所从事的主要业务 | 资信状况 | | | |
| 三都水族自治县城镇建设投资有限公司 | 贵州省三都水族自治县国有资本营运有限责任公司 | 300,000.00 | 基础设施建设 | 良好 | 30,000.00 | 2020.07.08 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南州水务投资有限责任公司 | 10,000.00 | 水利投资管理 | 良好 | 5,000.00 | 2026.12 | 保证担保 |
| | 贵州瓮马铁路有限责任公司 | 50,000.00 | 土木工程建筑业 | 良好 | 500.00 | 2036.07 | 保证担保 |
| | 贵州省电子信息高级技工学校 | | | 良好 | 41.08 | 2025.03 | 保证担保 |
| | 贵州剑江控股集团有限公司 | 10,000.00 | 基础设施建设 | 良好 | 50,000.00 | 2022.01 | 保证担保 |
| | | | | | 50,000.00 | 2018.11 | 保证担保 |
| | 贵州省珠江源投资开发有限责任公司 | 31,030.00 | 旅游管理 | 良好 | 45,000.00 | 2018.05 | 保证担保 |
| | | | | | 20,000.00 | 2018.05 | 保证担保 |
| | | | | | 15,000.00 | 2018.05 | 保证担保 |
| | 贵州省黔南布依族苗族自治州中医医院 | | | 良好 | 30,000.00 | 2027.01 | 保证担保 |
| | 独山县金城市政投资有限责任公司 | 27,896.00 | 市政设施建设 | 良好 | 20,000.00 | 2018.08 | 保证担保 |
| | 福泉市供排水有限责任总公司 | 400.00 | 水的生产和供应业 | 良好 | 15,000.00 | 2022.06 | 信用担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县国有资本营运有限责任公司 | 17,000.00 | 基础设施建设 | 良好 | 10,000.00 | 2018.5.29 | 保证担保 |
| | | | | | 10,000.00 | 2018.5.29 | 抵押担保 |
| | 贵定县雪山旅游发展有限责任公司 | 5,000.00 | 旅游项目开发；旅游景区景点的投资与开发 | 良好 | 2,500.00 | 2018.12.4 | 保证担保 |
| | | | | | 2,500.00 | 2018.12.4 | 抵押担保 |
| | 贵定县云雾镇中心卫生院 | | | 良好 | 500.00 | 2017.9.18 | 保证担保 |
| | 贵定县文化旅游投资有限责任公司 | 8,500.00 | 旅游、基础设施建设、房地产等 | 良好 | 5,000.00 | 2018.10.17 | 抵押担保 |
| | | | | | 5,000.00 | 2018.10.17 | 保证担保 |
| | 贵州省贵定水利工程有限责任公司 | 31,500.00 | 水利基础设施及配套工程建设 | 良好 | 24,466.40 | 2025.12.31 | 抵押担保 |
| 平塘县国有资本营运有限责 | 贵州锦绣实业有限责任公司 | 10,000.00 | 基础设施建设 | 良好 | 60,000.00 | 2018.01 | 保证担保 |

| 担保人 | 被担保人 | | | | 担保金额 (万元) | 担保到期日 | 担保方式 |
|----------------|------------------|-----------|---------------|------|--------------|---------|------|
| | 名称 | 注册资本(万元) | 所从事的主要业务 | 资信状况 | | | |
| 任公司 | 平塘县水务有限责任公司 | 50,000.00 | 水务行业投资、自来水生产等 | 良好 | 15,000.00 | 2018.02 | 保证担保 |
| | 贵州平塘三天旅游发展有限责任公司 | 11,000.00 | 旅游区开发经营 | 良好 | 20,000.00 | 2018.02 | 抵押担保 |
| | 平塘县殡葬服务有限责任公司 | 500.00 | 殡葬服务 | 良好 | 5,000.00 | 2018.04 | 抵押担保 |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司 | 罗甸县中医医院 | | | 良好 | 650.00 | 2018.8 | 抵押担保 |
| 合计 | | - | - | - | 441,157.48 | - | - |

七、银行授信及偿还银行贷款情况

(一) 银行授信情况

截至 2016 年末，本公司银行授信额度合计为 446,776.00 万元，已使用额度为 380,776.00 万元，未使用额度为 66,000.00 万元。情况具体如下：

截至报告期末本公司银行授信情况

单位：万元 币种：人民币

| 单位名称 | 授信银行 | 授信金额 | 已使用金额 | 剩余额度 |
|-------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 黔南州投资有限公司 | 黔南州农行营业部 | 1,650.00 | 1,650.00 | 0.00 |
| 黔南州投资有限公司 | 中国建设银行城中支行 | 26,000.00 | 26,000.00 | 0.00 |
| 黔南州投资有限公司 | 交通银行都匀支行 | 59,130.00 | 59,130.00 | 0.00 |
| 黔南州投资有限公司 | 兴业银行贵阳分行 | 30,000.00 | 30,000.00 | 0.00 |
| 都匀工业聚焦区资本营运有限公司 | 中国农发行黔南分行 | 49,800.00 | 49,800.00 | 0.00 |
| 福泉市供排水有限责任总公司 | 福泉农村信用合作联社 | 650.00 | 650.00 | 0.00 |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | 农发行 | 55,460.00 | 55,460.00 | 0.00 |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | 贵阳银行都匀分行 | 15,000.00 | 1,000.00 | 14,000.00 |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司 | 贵阳银行股份有限公司都匀分行 | 5,000.00 | 5,000.00 | 0.00 |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司 | 国家开发银行贵州分行 | 11,300.00 | 11,300.00 | 0.00 |
| 瓮安县城镇建设投资开发 | 贵州银行贵阳瑞金 | 4,600.00 | 4,600.00 | 0.00 |

| 有限责任公司 | 支行 | | | |
|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司 | 国家开发银行股份有限公司 | 45,716.00 | 45,716.00 | 0.00 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 民生银行 | 6,840.00 | 6,840.00 | 0.00 |
| 贵定县国有资本营运有限责任公司 | 中国农业发展银行龙里县支行 | 80,000.00 | 28,000.00 | 52,000.00 |
| 贵州省贵定水利投资有限责任公司 | 贵定县农业银行 | 5,000.00 | 5,000.00 | 0.00 |
| 贵州省贵定水利投资有限责任公司 | 中国农业发展银行龙里县支行 | 3,675.00 | 3,675.00 | 0.00 |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 贵阳银行股份有限公司都匀分行 | 10,000.00 | 10,000.00 | 0.00 |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 国家开发银行贵州省分行 | 13,580.00 | 13,580.00 | 0.00 |
| 贵州省贵定水利投资有限责任公司 | 贵州银行 | 10,000.00 | 10,000.00 | 0.00 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 农发行 | 3,675.00 | 3,675.00 | 0.00 |
| 瓮安县工业园区投资开发有限责任公司 | 贵阳银行瓮安支行 | 9,700.00 | 9,700.00 | 0.00 |
| 合计 | | 446,776.00 | 380,776.00 | 66,000.00 |

（二）偿还银行贷款情况

2016 年 1-12 月，本公司累计偿还银行借款 384,784.91 万元；其中，短期银行借款 13,400.00 万元，长期银行借款 371,384.91 万元。本公司到期的银行借款全部按时偿还，不存在展期及减免情况。

第五节 公司业务和公司治理情况

一、报告期内公司从事的主要业务及相关情况简介

（一）公司主要业务

公司经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（州重大建设项目投资、融资，受政府委托从事新增耕地开发和土地收储，水利发电，货物及技术的进出口及代理业务，不动产出租。）

公司是黔南州城市基础设施建设的重要主体，主要负责对基础设施、基础产业和部分社会事业项目进行投资开发。近年来公司在城市基础设施建设、建筑安装、汽车运输等方面发挥了重要作用，逐步形成了以建筑安装及城市基础设施建设为主，其他配套产业互补的业务格局。

报告期内，公司主要业务未发生重大变化，也未发生对公司经营情况及偿债能力的重大不利影响的变化。

（二）公司所处行业及竞争优势分析

公司是黔南州开发建设和投资的重要主体，主要负责黔南州的基础设施建设及投融资和国有资产管理。近年来在提高黔南州城市化水平、改善黔南州投资环境、提升黔南州综合服务能力方面发挥了重要作用，公司的整体实力也得到了显著增强，投资建设规模稳定增长，公司在黔南州的重要性日益显现。

自成立以来，公司经营规模和实力不断壮大，先后建设了一批黔南州重点建设项目，如瓮安县河滨路景观带“瓮安早春”工程项目、平塘县抗旱救灾应急水利基础设施修复工程等。

公司按照黔南州政府制定的城区建设方案，通过多种渠道筹集资金，组织实施黔南州的基础设施建设，经营公共服务设施等城市资源及州政府委托的其他国有资产，在黔南州开发建设方面具有重要地位，有着较强的竞争优势和广阔的发展前景。

（三）公司竞争优势分析

公司是黔南州基础设施建设和国有资产运营的重要主体,得到了黔南州政府的大力支持,与黔南州政府各职能部门保持着良好的合作关系,黔南州政府向公司配置了大量土地。公司的竞争优势主要包括:

(1) 独特的区位优势

公司所在的黔南州具有独特的区位优势。2012 年 1 月,国务院出台了《国务院关于进一步促进贵州经济社会又好又快发展的若干意见》,将贵州省总体定位为全国能源基地、资源深加工基地、特色轻工业基地,总体要求 2015 年贵州省以交通、水利为重点的基础设施建设取得突破性进展,工业化、城镇化带动作用进一步增强。在空间规划上,黔中经济区上升为国家级战略,辐射带动周边区域。黔南州有 7 个县市以及都匀经济开发区均被纳入其中,同时黔南州的 10 个县被列入国家新一轮扶持开发重点。

整体看来,《意见》为黔南州在未来一段时间内的发展带来了良好的政策机遇。黔南州的快速发展必将带动地方城市基础设施建设及其他相关行业的快速发展,公司是黔南州开发建设的重要主体,具有明显的区域竞争优势和区位优势。

(2) 有力的政府支持优势

公司的发展得到了黔南州政府的大力支持。黔南州政府向公司多次注入了大量优质资产,相关资产不但壮大了公司的资产规模,也成为了公司的重要来源。未来随着黔南州建设的高速发展,公司在主营业务、资产注入、优质项目获取等多方面将继续受到政府的大力支持,在获取投资项目方面具有明显优势,这将为公司未来的发展提供可靠的保障。

同时,公司通过对州政府确定的城市基础设施项目、城市建设的政策性投资项目和符合政策导向并具有良好经济效益和发展前景的其他相关项目进行开发、投资和管理,每年均收到政府较多的补助收入。2014-2016 年,公司分别收到政府补助 0.02 亿元、0.80 亿元和 1.59 亿元,为公司的发展提供了重要支持。

(3) 多元化经营与管理优势

公司不仅是黔南州基础设施建设和国有资产运营的重要主体,而且其下属子公司中还包括了建筑安装、自来水公司、土地整治等各领域的业务主体。在黔南州政府的支持下,公司制定了城市基础设施建设、土地整治、建筑安装、供排水等多种业务共同发展,相互支持补充的发展模式,具备一定的综合经营优势。

供排水为城市资源的重要组成部分,惠水县自来水公司、龙里供排水总公司、福泉市供排水有限责任公司均是当地县市唯一的自来水供应企业,公司对其均有经营管理权。随着工业化和城市化进程的加快,基础设施代建、建筑安装、土地整治和供排水业务收入也将持续增加,为公司的发展提供稳定的收益及资金来源。目前基础设施代建、建筑安装、土地整治和售水收入已经成为公司主营业务收入的重要组成部分,多元化经营将有效增强公司的核心竞争力。

（4）较强的融资能力优势

公司积极加强与商业银行的合作,逐步形成了多渠道、全方位筹集项目建设资金的融资格局。公司已先后筹集了大量资金,为黔南州基础设施建设和保障性住房建设等做出了重要贡献。自成立以来,公司先后与中国银行、中国建设银行、交通银行、中国工商银行、贵阳银行等金融机构建立了良好的业务关系,得到了银行等各类金融机构的大力支持。

二、报告期内的主要经营情况

（一）公司主要经营情况

1、主营业务构成及占比

2015 年度及 2016 年度,本公司分版块的主营业务情况具体如下:

本公司主营业务情况

单位: 万元、%

| 主营业务情况 | 2016 年度 | | | | | |
|--------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
| | 收入 | 占比 | 成本 | 占比 | 利润 | 占比 |
| 建筑安装收入 | 43,807.22 | 16.05 | 36,423.31 | 15.88 | 7,383.91 | 16.94 |
| 水电发电收入 | 238.49 | 0.09 | 147.97 | 0.06 | 90.52 | 0.21 |
| 代建收入 | 183,356.33 | 67.16 | 162,282.06 | 70.74 | 21,074.26 | 48.34 |
| 印务收入 | 781.90 | 0.29 | 561.36 | 0.24 | 220.53 | 0.51 |
| 设计收入 | - | - | - | - | - | - |
| 汽运收入 | - | - | - | - | - | - |
| 供水收入 | 13,127.00 | 4.81 | 8,489.92 | 3.70 | 4,637.08 | 10.64 |
| 驾校收入 | - | - | - | - | - | - |
| 酒店旅行收入 | 831.31 | 0.30 | 268.51 | 0.12 | 562.80 | 1.29 |
| 土地整治收入 | 19,587.68 | 7.17 | 8,505.95 | 3.71 | 11,081.73 | 25.42 |
| 房地产收入 | 9,835.49 | 3.60 | 11,413.70 | 4.98 | -1,578.21 | -3.62 |
| 劳务收入 | 1,157.76 | 0.42 | 1,167.82 | 0.51 | -10.06 | -0.02 |

| | | | | | | |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| 管理服务收入 | 283.36 | 0.10 | 152.09 | 0.07 | 131.27 | 0.30 |
| 合 计 | 273,006.53 | 100.00 | 229,412.70 | 100.00 | 43,593.84 | 100.00 |
| 2015 年度 | | | | | | |
| 主营业务情况 | 收入 | 占比 | 成本 | 占比 | 利润 | 占比 |
| 建筑安装收入 | 71,656.16 | 58.49 | 62,956.68 | 72.66 | 8,699.49 | 24.26 |
| 水电发电收入 | 405.61 | 0.33 | 153.94 | 0.18 | 251.67 | 0.70 |
| 代建收入 | - | - | - | - | - | - |
| 印务收入 | 632.56 | 0.52 | 539.67 | 0.62 | 92.90 | 0.26 |
| 设计收入 | 2,121.18 | 1.73 | 1,137.08 | 1.31 | 984.10 | 2.74 |
| 汽运收入 | 3,297.74 | 2.69 | 1,640.91 | 1.89 | 1,656.83 | 4.62 |
| 供水收入 | 5,075.66 | 4.14 | 3,221.42 | 3.72 | 1,854.25 | 5.17 |
| 驾校收入 | 1,127.22 | 0.92 | 541.49 | 0.62 | 585.73 | 1.63 |
| 酒店旅行收入 | 921.95 | 0.75 | 190.62 | 0.22 | 731.33 | 2.04 |
| 土地整治收入 | 33,229.00 | 27.12 | 13,450.95 | 15.52 | 19,778.04 | 55.16 |
| 房地产收入 | 2,708.10 | 2.21 | 1,779.01 | 2.05 | 929.08 | 2.59 |
| 劳务收入 | 1,334.45 | 1.09 | 1,039.71 | 1.20 | 294.75 | 0.82 |
| 管理服务收入 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 122,509.63 | 100.00 | 86,651.47 | 100.00 | 35,858.16 | 100.00 |
| 主营业务情况 | 报告期比上年同期增减 | | | | | |
| | 收入 | 成本 | | 利润 | | |
| 建筑安装收入 | -38.86% | -42.15% | | -15.12% | | |
| 水电发电收入 | -41.20% | -3.88% | | -64.03% | | |
| 代建收入 | - | - | | - | | |
| 印务收入 | 23.61% | 4.02% | | 137.39% | | |
| 设计收入 | -100.00% | -100.00% | | -100.00% | | |
| 汽运收入 | -100.00% | -100.00% | | -100.00% | | |
| 供水收入 | 158.63% | 163.55% | | 150.08% | | |
| 驾校收入 | -100.00% | -100.00% | | -100.00% | | |
| 酒店旅行收入 | -9.83% | 40.86% | | -23.04% | | |
| 土地整治收入 | -41.05% | -36.76% | | -43.97% | | |
| 房地产收入 | 263.19% | 541.57% | | -269.87% | | |
| 劳务收入 | -13.24% | 12.32% | | -103.41% | | |
| 管理服务收入 | - | - | | - | | |
| 合 计 | 122.84% | 164.75% | | 21.57% | | |

2、主营业务收入和成本分析

2016 年度，本公司主营业务收入合计 273,006.53 万元，同比增加 150,496.90 万元，增幅为 122.84%；本公司主营业务成本合计 229,412.70 万元，同比增加 142,761.23 万元，增幅为 164.75%；本公司主营业务利润合计 43,593.84 万元，同比增加 7,735.67 万元，增长 21.57%。

本公司主营业务收入主要由代建收入和建筑安装收入构成。其中，代建收入为本年新增业务，实现收入 183,356.33 万元，占主营业务收入的 67.16%。建筑安装收入减少，主要系本年度将部分原计入建筑安装收入的部分调整入代建收入所致。

从主营业务成本情况分析，本公司主营业务成本主要是代建收入和基础设施建设的生产、销售成本，占比与营业收入一致。

3、费用分析

期间费用情况

单位：万元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 增减额 | 增减幅 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 销售费用 | 1,066.60 | 806.89 | 259.71 | 32.19% |
| 管理费用 | 9,914.73 | 12,032.07 | -2,117.33 | -17.60% |
| 财务费用 | 982.42 | 4,161.62 | -3,179.20 | -76.39% |
| 期间费用合计 | 11,963.76 | 17,000.58 | -5,036.82 | -29.63% |

2016 年，本公司期间费用合计 11,963.76 万元，同期减少 5,036.82 万元，降幅 29.63%。期间费用主要由销售费用、管理费用和财务费用构成，其中报告期内管理费用为 9,914.73 万元，同期减少 2,117.33 万元，降幅为 17.60%，主要系工资及福利费减少所致；报告期内财务费用为 982.42 万元，同期减少 3,179.20 万元，降幅为 76.39%，主要系本期产生的利息费用符合资本化条件计入资产所致。

4、现金流分析

现金流情况

单位：万元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 增减额 | 增减幅 |
|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 439,589.84 | 268,723.08 | 170,866.76 | 63.58% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,456,078.19 | 551,243.29 | 904,834.89 | 164.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,016,488.35 | -282,520.22 | -733,968.13 | 259.79% |

| | | | | |
|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计 | 16,016.83 | 905.23 | 15,111.61 | 1669.37% |
| 投资活动现金流出小计 | 774,289.07 | 236,557.25 | 537,731.83 | 227.32% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -758,272.24 | -235,652.02 | -522,620.22 | 221.78% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,194,887.13 | 1,036,403.62 | 1,158,483.51 | 111.78% |
| 筹资活动现金流出小计 | 455,142.96 | 106,915.21 | 348,227.76 | 325.70% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,739,744.17 | 929,488.41 | 810,255.76 | 87.17% |

报告期内，经营活动产生的现金流量净流出额为 1,016,488.35 万元，同比增加 733,968.13 万元，增幅为 259.79%，主要系经营活动现金流入增加量（经营活动现金流入增加 170,866.76 万元）远低于经营活动现金流出增加量（经营活动现金流出增加 904,834.89 万元）。经营活动现金流入增加，主要系收到的其他与经营活动有关的现金增加；经营活动现金流出增加，主要系购买商品、接受劳务支付的现金和支付的其他与经营活动有关的现金增加。

报告期内，投资活动产生的现金流净流出 758,272.24 万元，同比增加 522,620.22 万元，增幅为 221.78%，主要系投资活动现金流入增加量（投资活动现金流入增加 15,111.61 万元）远少于投资活动现金流出增加量（经营活动现金流出增加 537,731.83 万元）。投资活动现金流入增加，主要系收回投资收到的现金增加；投资活动现金流出增加，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流净流入 1,739,744.17 万元，同比增加 810,255.76 万元，增幅为 87.17%，主要系筹资活动现金流入增加量（筹资活动现金流入增加 1,158,483.51 万元）高于筹资活动现金流出增加量（筹资活动现金流出增加 348,227.76 万元）。筹资活动现金流入增加，主要系取得借款收到的现金增加；筹资活动现金流出增加，主要系偿还债务支付的现金增加。

（二）非主要经营业务情况

本公司利润构成部分明细

单位：万元

| 会计科目 | 2016 年度 | 利润总额比重 | 2015 年度 | 利润总额比重 |
|----------|----------|--------|----------|--------|
| 投资收益 | 2,465.06 | 5.65% | 1,430.71 | 5.51% |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 资产减值损失 | 5,411.37 | 12.40% | 426.47 | 1.64% |

| | | | | |
|-------|-----------|---------|-----------|---------|
| 营业外收入 | 16,167.21 | 37.05% | 8,347.29 | 32.14% |
| 营业外支出 | 384.18 | 0.88% | 297.21 | 1.14% |
| 利润总额 | 43,635.45 | 100.00% | 25,972.20 | 100.00% |

2016 年度，本公司投资收益、公允价值变动损益、资产减值损失、营业外收入、营业务支出占利润总额的比例分别为 5.65%、0.00%、12.40%、37.05%、0.88%；其中资产减值损失和营业外收入的占比较高。

1、投资收益

2016 年度，本公司投资收益为 2,465.06 万元，占利润总额的比例为 5.65%。报告期内，投资收益主要由长期股权投资收益构成，具有一定的可持续性。投资收益涉及金额及形成原因具体如下：

报告期内投资收益明细

单位：万元

| 投资收益 | 2016 年度 | 占比 |
|-----------------|----------|---------|
| 长期股权投资收益 | 2,300.09 | 93.31% |
| 其中：权益法核算确认的投资收益 | 1,178.70 | 47.82% |
| 股权投资处置收益 | 1,121.39 | 45.49% |
| 可供出售金融资产收益 | 164.97 | 6.69% |
| 合计 | 2,465.06 | 100.00% |

2、资产减值损失

2016 年度，本公司资产减值损失为 5,411.37 万元，占利润总额的比例为 12.40%。报告期内，资产减值损失主要由坏账损失和长期股权投资资产减值损失构成。资产减值损失涉及金额及形成原因具体如下：

报告期内资产减值损失明细

单位：万元

| 资产减值损失 | 2016 年度 | 占比 |
|------------|----------|---------|
| 坏账损失 | 3,151.28 | 58.23% |
| 长期股权投资减值损失 | 2,260.09 | 41.77% |
| 合计 | 5,411.37 | 100.00% |

2、营业外收入

2016 年度，本公司营业外收入为 16,167.21 万元，占利润总额的比例为 37.05%，占比相对较大。

报告期内，营业外收入主要由政府补助利得构成。本公司作为黔南州国有资

产运营中的重要运营主体，在历年来的发展中均获得了较多的政府支持，故政府补助利得具有一定的可持续性。

营业外收入涉及金额及形成原因具体如下：

单位：万元

| 项 目 | 2016 年度 | 占比 |
|-----------|------------------|----------------|
| 非流动资产处置利得 | 2.34 | 0.01% |
| 政府补助收入 | 15,933.17 | 98.55% |
| 罚款收入 | 0.00 | 0.00% |
| 其他 | 231.70 | 1.43% |
| 合计 | 16,167.21 | 100.00% |

（三）投资状况

报告期内，公司没有重大投资；亦没有进行对外投资超过上年审计净资产 20% 的项目。

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、独立性情况

报告期内本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。

五、非经营性往来占款

（一）非经营性往来占款或资金拆借情况

本公司往来占款或资产拆借主要入账在其他应收款中，以银行委托贷款的形式进行运作。截至报告期末，公司非经营性其他应收款为 91,535.15 万元，占报告期末净资产的比例为 5.01%。情况具体如下：

其他应收款的经营性与非经营性分类

| 类别 | 主要内容 | 截至 2016 年末（万元） |
|----------------|----------|---------------------|
| 经营性其他应收款 | 经营性借款等 | 1,735,831.92 |
| 非经营性其他应收款 | 非经营性借款等 | 91,535.15 |
| 其他应收款合计 | - | 1,827,367.07 |

（二）关联担保

报告期内,本公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形如下:

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 (万元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保形式 |
|------------|-------------------|------------------|---------|---------|------|
| 黔南州投资有限公司 | 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 30,000.00 | 2016.11 | 2021.01 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 罗甸县红水河投资有限责任公司 | 30,000.00 | 2016.01 | 2021.09 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 29,800.00 | 2016.06 | 2019.06 | 保证担保 |
| 小 计 | | 89,800.00 | | | |

除以上所列事项外,报告期内本公司不存在其他非经营性往来占款或资金拆借的情形,或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

六、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。报告期内,公司严格按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行,未发生对投资者利益有重大影响的情况。

第六节 公司重大事项

一、公司涉及的重大诉讼事项

报告期内，公司无涉及的重大诉讼事项。

二、公司涉及的破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员相关情况

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人未发生涉嫌犯罪被司法机关立案调查等情况。公司董事、监事、高级管理人员未发生涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施等情况。

四、其他重大事项

(一)《管理办法》和募集说明书中列示的重大事项

报告期内，本公司发生下列《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：

公司涉及的重大事项

| 序号 | 相关事项 | 是否发生前述事项 |
|----|------------------------------------|----------|
| 1 | 本公司经营方针、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 | 本公司主要资产被查封、扣押、冻结 | 否 |
| 4 | 本公司发生未能清偿到期债务的违约情况 | 否 |
| 5 | 本公司报告期内累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十 | 是 |
| 6 | 本公司放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十 | 否 |
| 7 | 本公司发生超过上年末净资产百分之十的重大损失 | 否 |
| 8 | 本公司作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定 | 否 |
| 9 | 本公司涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚 | 否 |
| 10 | 保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化 | 否 |

| 序号 | 相关事项 | 是否发生前述事项 |
|----|-------------------------------------------------|----------|
| 11 | 本公司情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件 | 否 |
| 12 | 本公司涉嫌犯罪被司法机关立案调查，本公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施 | 否 |
| 13 | 其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项 | 否 |

（二）其他重大事项

1、董事、董事长和法定代表人变更

报告期内，公司董事长及法定代表人由周毅变更为杨元江。本公司已于 2016 年 4 月 27 日在上海证券交易所公告《关于控股股东及法定代表人变更的公告》。

2、新增对外担保累计超过 20%

截至 2016 年末，本公司合并口径对外担保合计为 75.70 亿元，较 2015 年末对外担保余额 34.27 亿元增加 41.43 亿元，新增对外担保占 2015 年末净资产的比例为 25.44%，超过上年末（2015 年末）净资产的 20%。本公司在上海证券交易所、深圳证券交易所、报价系统刊登《黔南州投资有限公司当年累计新增对外提供担保超过上年末净资产百分之二十的公告》。

以上事项具体情况请查阅相关信息披露载体，且以上事项对公司经营情况和偿债能力不构成重大影响。除以上重大事项外，本公司认为无其他需披露的提交股东批复的重要事项、公司董事会判断的重大事项。

第七节 公司 2016 年年度财务报告

本公司已按照《企业会计准则》的规定，编制 2016 年年度经审计的财务报告，请参见附件。

第八节 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、财务报表附注；
- 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）

附件：2016 年财务报表和附注

(本页无正文, 为《黔南州投资有限公司公司债券 2016 年年度报告》之盖章页)



黔南州投资有限公司
审 计 报 告

大信审字[2017]第 20-00038 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

审计报告

大信审字[2017]第 20-00038 号

黔南州投资有限公司全体股东：

我们审计了后附的黔南州投资有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见



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

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

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

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了
贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

蔡玲玲

中国注册会计师：

郭宇光

二〇一七年四月二十日



合 并 资 产 负 债 表

编制单位: 黔南州投资有限公司

2016年12月31日

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 六、(一) | 4,568,412,265.61 | 4,891,016,484.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、(二) | 1,404,773,631.87 | 177,073,921.89 |
| 预付款项 | 六、(三) | 2,373,562,891.27 | 1,077,688,944.28 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、(四) | 18,273,670,702.77 | 9,049,586,688.10 |
| 存货 | 六、(五) | 27,884,773,914.38 | 14,220,798,018.04 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、(六) | 118,263,871.17 | 90,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 54,623,457,277.07 | 29,506,164,056.50 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、(七) | 701,713,900.00 | 76,451,900.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、(八) | 211,316,535.03 | 279,806,580.92 |
| 投资性房地产 | 六、(九) | 298,511,925.25 | |
| 固定资产 | 六、(十) | 1,218,283,066.71 | 459,874,500.15 |
| 在建工程 | 六、(十一) | 8,447,990,992.56 | 2,702,553,611.07 |
| 工程物资 | | 46,000.00 | 1,142,000.00 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(十二) | 201,328,083.38 | 108,062,658.23 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(十三) | 21,209,101.70 | 20,368,580.12 |
| 递延所得税资产 | 六、(十四) | 3,834,434.92 | 2,649,733.72 |
| 其他非流动资产 | 六、(十五) | 915,351,518.43 | |
| 非流动资产合计 | | 12,019,585,557.98 | 3,650,909,564.21 |
| 资产总计 | | 66,643,042,835.05 | 33,157,073,620.71 |

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)

编制单位: 贵南升投资有限公司

2016年12月31日

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、(十六) | 35,500,000.00 | 102,400,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、(十七) | | 113,000,000.00 |
| 应付账款 | 六、(十八) | 560,640,684.49 | 105,276,109.80 |
| 预收款项 | 六、(十九) | 516,347,138.24 | 576,554,163.02 |
| 应付职工薪酬 | 六、(二十) | 2,076,426.43 | 3,278,094.67 |
| 应交税费 | 六、(二十一) | 341,576,999.70 | 77,915,779.18 |
| 应付利息 | 六、(二十二) | 306,626,523.40 | 107,332,047.42 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六、(二十三) | 6,600,452,000.34 | 4,023,890,581.25 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、(二十四) | 1,619,897,793.89 | 673,368,700.00 |
| 其他流动负债 | | 2,563,321.89 | 2,563,321.89 |
| 流动负债合计 | | 9,985,680,888.38 | 5,785,578,797.23 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 六、(二十五) | 6,974,678,733.33 | 3,203,791,864.00 |
| 应付债券 | 六、(二十六) | 9,358,166,226.86 | 3,687,737,869.60 |
| 长期应付款 | 六、(二十七) | 470,465,035.89 | 4,065,035.89 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | 六、(二十八) | 2,682,802,661.13 | 1,465,215,865.72 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 六、(二十九) | 8,151,549,306.07 | 2,728,826,936.42 |
| 非流动负债合计 | | 27,637,661,963.28 | 11,089,637,571.63 |
| 负债合计 | | 37,623,342,851.66 | 16,875,216,368.86 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本(或股本) | 六、(三十) | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | 六、(三十一) | 27,524,483,734.88 | 15,159,361,302.17 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(三十二) | 105,933,711.30 | 105,933,711.30 |
| 未分配利润 | 六、(三十三) | 1,189,282,537.21 | 816,032,044.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 29,019,699,983.39 | 16,281,327,058.32 |
| 少数股东权益 | | | 530,193.53 |
| 所有者权益合计 | | 29,019,699,983.39 | 16,281,857,251.85 |
| 负债和所有者权益总计 | | 66,643,042,835.05 | 33,157,073,620.71 |

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

编制单位:黔南州投资有限公司

2016年12月31日

单位:人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 511,215,637.93 | 235,389,057.04 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 396,004,600.00 | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十二、(一) | 9,481,402,273.05 | 4,607,293,899.35 |
| 存货 | | 1,631,186,200.00 | 1,631,186,200.00 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 8,820.00 | |
| 流动资产合计 | | 12,019,817,530.98 | 6,473,869,156.39 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 219,321,900.00 | 69,321,900.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、(二) | 24,992,347,396.38 | 13,575,572,616.99 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 29,451,178.49 | 29,966,883.86 |
| 在建工程 | | 3,196,244,721.00 | 900,384,721.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 968.75 | 3,541.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,115,406.00 | 5,385,873.60 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 28,441,481,570.62 | 14,580,635,537.12 |
| 资产总计 | | 40,461,299,101.60 | 21,054,504,693.51 |

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)

编制单位: 黔南州投资有限公司

2016年12月31日

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 100,000,000.00 |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 45,455.22 | 29,546.15 |
| 应交税费 | | 131,577.33 | 199,055.39 |
| 应付利息 | | 281,863,479.45 | 99,023,966.08 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,105,104,037.19 | 220,087,431.03 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 229,650,000.00 | 289,168,700.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,616,794,549.19 | 708,508,698.65 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 2,121,057,900.00 | 785,300,000.00 |
| 应付债券 | | 7,256,826,226.86 | 2,776,694,819.00 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 2,663,400,000.00 | 1,387,470,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 12,041,284,126.86 | 4,949,464,819.00 |
| 负债合计 | | 13,658,078,676.05 | 5,657,973,517.65 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本(或股本) | | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | | 26,567,943,494.31 | 15,159,361,302.17 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,872,901.73 | 4,872,901.73 |
| 未分配利润 | | 30,404,029.51 | 32,296,971.96 |
| 所有者权益合计 | | 26,803,220,425.55 | 15,396,531,175.86 |
| 负债和所有者权益总计 | | 40,461,299,101.60 | 21,054,504,693.51 |

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

编制单位: 黔南州投资有限公司

2016年度

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 六、(三十) | 2,759,595,011.42 | 1,278,041,626.44 |
| 减: 营业成本 | 六、(三十) | 2,308,870,434.72 | 881,118,881.32 |
| 税金及附加 | 六、(三十一) | 23,099,784.01 | 57,738,169.81 |
| 销售费用 | 六、(三十二) | 10,666,035.57 | 8,068,906.44 |
| 管理费用 | 六、(三十三) | 99,147,345.58 | 120,320,684.00 |
| 财务费用 | 六、(三十四) | 9,824,183.06 | 41,616,218.20 |
| 资产减值损失 | 六、(三十五) | 54,113,675.31 | 4,264,747.09 |
| 加: 公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 六、(三十六) | 24,650,608.19 | 14,307,116.39 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润 | | 278,524,161.36 | 179,221,135.97 |
| 加: 营业外收入 | 六、(三十七) | 161,672,119.48 | 83,472,944.75 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | | |
| 减: 营业外支出 | 六、(三十八) | 3,841,767.68 | 2,972,101.32 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额 | | 436,354,513.16 | 259,721,979.40 |
| 减: 所得税费用 | 六、(三十九) | 60,852,143.14 | 57,349,608.05 |
| 四、净利润 | | 375,502,370.02 | 202,372,371.35 |
| 其中: 归属于母公司的净利润 | | 375,502,370.02 | 201,933,261.20 |
| 少数股东损益 | | | 439,110.15 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | - |
| 六、综合收益总额 | | 375,502,370.02 | 202,372,371.35 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 375,502,370.02 | 201,933,261.20 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | 439,110.15 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

王海艳

会计机构负责人:

王海艳



母 公 司 利 润 表

编制单位：黔南州投资有限公司

2016年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 6,491,501.47 | 5,367,795.61 |
| 减：营业成本 | | 3,005,826.23 | 1,593,560.33 |
| 营业税金及附加 | | 16,726.86 | 144,523.25 |
| 销售费用 | | 2,090,604.70 | 1,293,145.08 |
| 管理费用 | | 5,549,737.83 | 4,808,818.10 |
| 财务费用 | | -10,318,631.97 | 2,256,477.31 |
| 资产减值损失 | | 18,271,390.14 | -315,124.03 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 十二. (三) | 10,539,279.02 | 10,642,638.62 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润 | | -1,584,873.30 | 6,229,034.19 |
| 加：营业外收入 | | 23,963.12 | 1,050.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 1,700.60 | 3,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额 | | -1,562,610.78 | 6,227,084.19 |
| 减：所得税费用 | | 88,387.39 | 124,101.10 |
| 四、净利润 | | -1,650,998.17 | 6,102,983.09 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 1、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 2、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -1,650,998.17 | 6,102,983.09 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：黔南州投资有限公司

2016年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|--------------------|-------------------|
| 现金流量表主表 | | | |
| 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 | | 1,636,899,362.16 | 1,645,428,778.26 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,758,999,055.62 | 1,041,801,993.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,395,898,417.78 | 2,687,230,771.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,206,174,281.93 | 1,165,003,596.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 67,999,426.90 | 85,864,292.01 |
| 支付的各项税费 | | 74,360,723.44 | 164,740,370.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 10,212,247,456.02 | 4,096,824,680.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 14,560,781,888.29 | 5,512,432,939.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,164,883,470.51 | -2,825,202,167.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 136,958,020.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 23,210,305.92 | 9,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 52,275.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 160,168,325.92 | 9,052,275.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,998,234,877.53 | 2,275,572,497.31 |
| 投资支付的现金 | | 744,655,871.17 | 90,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,742,890,748.70 | 2,365,572,497.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,582,722,422.78 | -2,356,520,222.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 14,594,456,165.84 | 5,675,968,600.00 |
| △发行债券收到的现金 | | 5,670,428,357.26 | 3,591,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,683,986,795.41 | 1,097,067,395.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 21,948,871,318.51 | 10,364,036,195.01 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,521,217,832.97 | 790,081,300.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,211,810.83 | 144,648,655.29 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 134,422,130.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,551,429,643.80 | 1,069,152,085.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 17,397,441,674.71 | 9,294,884,109.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -350,164,218.58 | 4,113,161,719.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,891,016,484.19 | 777,854,764.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,540,852,265.61 | 4,891,016,484.19 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计工作负责人：

母公司现金流量表

编制单位: 野南州投资有限公司

2016年

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 现金流量表主表 | | | |
| 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 | | 6,686,246.51 | 5,528,829.48 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 896,973,659.82 | 445,221.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 903,659,906.33 | 5,974,050.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 103,096,001.02 | 946,024.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,390,272.95 | 2,350,145.55 |
| 支付的各项税费 | | 1,136,054.31 | 1,787,012.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,885,800,308.37 | 3,883,533,900.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,993,422,636.64 | 3,888,617,083.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,089,762,730.31 | -3,882,643,032.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,346,691.77 | 9,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,346,691.77 | 9,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,509,242,697.11 | 924,304,086.60 |
| 投资支付的现金 | | 158,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,667,242,697.11 | 924,304,086.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,656,896,005.34 | -915,304,086.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,994,130,000.00 | 2,416,570,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,500,000,000.00 | 2,800,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,494,130,000.00 | 5,216,570,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 441,960,800.00 | 303,131,300.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,833,883.46 | 2,588,663.86 |
| 其中: 子公司支付少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 27,850,000.00 | 23,305,181.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 471,644,683.46 | 329,025,144.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,022,485,316.54 | 4,887,544,855.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 275,826,580.89 | 89,597,735.82 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 235,389,057.04 | 145,791,321.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 511,215,637.93 | 235,389,057.04 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计工作负责人:



合并所有者权益变动表

2016年度

单位: 人民币元

| 本期金额 | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-------------------|----------------|---------------------|--------------------|
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 股本公积 | 盈余公积 | 其他综合收益 | 专项储备 |
| 一、上年年末余额 | 200,000,000.00 | - | 15,159,304,302.17 | - | 105,913,711.30 | - |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 200,000,000.00 | - | 15,159,304,302.17 | - | 105,913,711.30 | - |
| 三、本年内增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 12,365,122,432.71 | - | -373,250,492.36 | 12,738,472,925,477 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 375,592,370.02 | -375,592,370.02 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | 12,365,122,432.71 | - | - | 12,365,122,432.71 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4.其他 | | | 12,365,122,432.71 | - | -373,250,492,239,18 | 12,365,122,432,71 |
| (二)利润分配 | | | - | -41,251,877.06 | -2,351,877.06 | -43,664,735.12 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | -2,251,877.06 | -2,251,877.06 | -2,251,877.06 |
| 3.其他 | | | | | | |
| (四)专项储备 | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1.盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 2.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 3.盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 4.盈余公积计提法定盈余公积 | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 200,000,000.00 | - | 27,524,485,734.88 | 105,913,711.30 | 1,189,382,517.21 | 27,019,699,188,70 |

法定代表人: 王彦龙主管会计工作负责人: 王彦龙会计机构负责人: 王彦龙



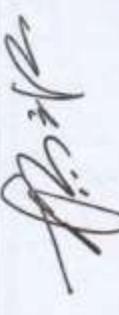
编制单位：贵州轮胎股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

合并所有者权益变动表

| 上期金额 | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|-------------------|-------|------------------|-------------------|-------------------|
| 中国兵器公司所有者权益变动表 | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| 一、上年年末余额 | 200,000,000.00 | 7,604,384,373.20 | — | 85,019,472,89 | 679,243,668,07 | 8,468,647,514.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | 91,083.18 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 200,000,000.00 | 7,604,384,373.20 | — | 85,019,472,89 | 679,243,668,07 | 8,468,738,507.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 65,019,472,89 | 679,243,668,07 | 91,083.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | 20,914,298.41 | 1,905,788,378.78 | 7,813,543.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | — | 200,913,261.20 | 291,953,261.20 |
| 1.所有者投入资本 | | | | — | — | 7,654,976,428.78 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 7,604,976,928.78 | — | 7,654,976,928.78 |
| 4.其他 | | | | — | — | — |
| （二）利润分配 | | | | — | — | — |
| 1.提取盈余公积 | | | | 20,476,515.69 | 20,476,515.69 | — |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | 20,476,515.69 | —20,476,515.69 | — |
| 3.其他 | | | | — | — | — |
| （四）专项储备 | | | | — | — | — |
| 1.本期提取 | | | | — | — | — |
| 2.本期使用 | | | | — | — | — |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | 437,702.72 | —14,668,348.71 | —43,230,646.01 |
| 1.资本公积转股本 | | | | — | — | —43,230,646.01 |
| 2.盈余公积转股本 | | | | — | — | — |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | — | — | — |
| 4.结转重新计量设定受益计划净负债 或净资产产生的变动 | | | | —43,702.72 | —14,668,348.71 | —43,230,646.01 |
| 5.其他 | | | | — | 16,391,327,088.32 | 16,391,327,088.32 |
| 四、本期年末余额 | 200,000,000.00 | 16,159,384,382.17 | — | 105,913,711.30 | 610,149,53 | 16,391,327,088.32 |

法定代表人： 

会计机构负责人： 



编制订单位: 山东焦化有限公司

母公司所有者权益变动表

2016年度

单位: 人民币元

| | | | | | | | 本期金额 |
|-------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------|--------|--------------|-------------------|
| 一、上年年末余额 | 200,000,000.00 | 其他权益工具 | 股本公积 | 盈余公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 |
| 加: 公益金变更 | - | 15,159,361,302.17 | - | - | - | 4,872,901.73 | 32,296,971.96 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 200,000,000.00 | - | 15,159,361,302.17 | - | - | 4,872,901.73 | 32,296,971.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | - |
| (一)综合收益总额 | - | - | 11,408,582,192.14 | - | - | - | -1,892,942.45 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | -1,650,998.17 |
| 1.所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | -1,650,998.17 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | -241,944.28 |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | -241,944.28 |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | -241,944.28 |
| (四)专项储备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.本期提取 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.本期使用 | - | - | - | - | - | - | - |
| (五)所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.结转重估计量设定受益计划净资盈或净资亏 | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 200,000,000.00 | - | 26,567,043,494.31 | - | - | 4,872,901.73 | 30,404,029.51 |
| 法定代表人: <i>王海龙</i> 会计机构负责人: <i>王海龙</i> <i>王海龙</i> <i>王海龙</i> | | | | | | | 26,803,220,425.55 |

会计机构负责人:

王海龙

13



母公司所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

| 上期金额 | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-------------------|-------|--------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | 股本溢价 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 |
| 一、上年年末余额 | 200,000,000.00 | - | 6,766,165,719.41 | - | 3,834,086.93 | 30,205,063.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | 7,000,224,069.92 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 200,000,000.00 | - | 6,766,165,719.41 | - | 3,834,086.93 | 30,205,063.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 7,000,224,069.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 7,000,224,069.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | |
| （四）专项储备 | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.结转重分类损益设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 200,000,000.00 | - | 15,159,361,302.17 | - | 4,872,901.73 | 32,296,971.96 |

会计机构负责人

会计机构负责人

法定代表人

黔南州投资有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

黔南州投资有限公司(以下简称“公司”)成立于2010年3月18日,系经黔南布依族苗族自治州人民政府(以下简称黔南州人民政府)批准并出资设立的国有独资公司。

公司住所:都匀市庆云宫22栋

公司注册号:522700000001121

经济性质:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

注册资本:贰亿元整

(二)企业的业务性质和主要经营活动

公司主要从事黔南州重大建设项目投资、融资,受政府委托从事新增耕地开发和土地收储,水利发电(需行政许可的,凭相关许可证经营)。

(三)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告经公司董事会于2017年4月20日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

1、本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自财务报告期末起12个月不存在对持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准营业周期。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

2、合并财务报表范围

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

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投

资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持

有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50% |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间 |

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。本公司对于关联方之间的往来(含政府部门)不计提坏账准备，除此外，公司坏账准备采用备抵法，按账面余额的 0.5%计提坏账。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项重大的应收款项，公司单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---------|---------------------|
| 确定组合的依据 | 应收账款和其他应收款期末余额为组合依据 |
|---------|---------------------|

| | | |
|----------------------------|----------------------------|--------------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 余额百分比法 | |
| 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况如下： | | |
| 组合 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
| 余额百分比组合 | 0.5 | 0.5 |
| (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | |
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄3年以上的应收账款项目有客观证据表明其发生了减值 | |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 | |

(十二) 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，对于开发成本采取个别计价法确定发出的实际成本，对于工程施工采用完工百分比法结转成本，其他存货采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将

在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易投资性房地产。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用

直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

| 资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值% | 年折旧率% |
|-------|-----------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20—50 | 5 | 4.75-2.38 |
| 机器设备 | 5—10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输设备 | 4—10 | 5 | 23.75-9.50 |
| 其他设备 | 3—5 | 5 | 31.67-19.00 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择

权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（十八）借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十九) 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用寿命不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十三）预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同收入

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

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

5、公司收入确认具体方法

项目代建与项目回购收入，公司与当地政府签订项目代建委托协议，协议约定根据当期代付工程款实际支出金额加成15%计算代建收入，发生支出确认为代建成本。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转

回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

无。

2、主要会计估计变更说明

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|---------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售额，采用简易办法计征 | 6%、17%、3%、11% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% |

（二）税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的财税【2001】202号《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及相关子公司所在县地税局的批复，公司下级子公司：都匀工业聚集区、罗甸红水河、平塘国资、瓮安园区、瓮安城投、贵定金海、开发区城投、惠水工投等八家公司属于西部地区国家鼓励类产业的内资企业，企业所得税减按15%的税率征收。根据财税财税【2011】58号文件《关于深入实施西部大发展战略有关税收政策问题的通知》，西部大开发优惠政策延续至2011年1月1日至2020年12月31日；

五、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 合并取得的子公司

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 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 |
|------------------------|---------|-------------|-----------|---------|----------|--------|--------|----------------------|
| 贵州双源工程有限公司 | 都匀市 | 水利及水电站工程建设 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 福泉市供排水有限责任总公司 | 福泉市 | 供排水工程 | 400.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司 | 都匀经济开发区 | 基础设施建设 | 63,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 惠水县自来水公司 | 惠水县 | 自来水生产、销售 | 522.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司 | 罗甸县 | 投资融资、土地开发建设 | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 平塘县国有资产营运有限责任公司 | 平塘县 | 投资融资、土地开发建设 | 41,800.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 瓮安县工业园区投资开发有限责任公司 | 瓮安县 | 基础设施建设 | 35,140.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 瓮安县城建设投资开发有限责任公司 | 瓮安县 | 基础设施建设 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县 | 基础设施建设 | 41,100.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 都匀经济开发区 | 基础设施建设 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 黔南印务发行有限责任公司 | 都匀市 | 印务印制 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 龙里供排水总公司 | 龙里县 | 自来水 | 4,551.55 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 三都县城镇建设投资有限公司 | 三都县 | 基础设施建设 | 25,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 独山县恒通置业开发有限公司 | 独山县 | 基础设施建设 | 26,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 都匀市 | 基础设施建设 | 10,700.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 福泉市福洞城镇基础设施开发有限公司 | 福泉市 | 基础设施建设 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 贵州长顺久安产业发展有限公司 | 长顺县 | 基础设施建设 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 惠水工业投资经营有限公司 | 惠水县 | 基础设施建设 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 荔波县锦福投资有限责任公司 | 荔波县 | 基础设施建设 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| 龙里县贵龙基础设施建设开发有限公司 | 龙里县 | 基础设施建设 | 50.00 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |
| — | | | | | | | | |

通过合并取得的子公司持股或控股子公司

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 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 |
|------------------|-----|-------|----------|---------|----------|--------|--------|----------------------|
| 瓮安县华理房地产开发有限责任公司 | 瓮安县 | 房地产开发 | 800.00 | 100 | 100 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-------|------------------|----------|-----|-----|---|--|--|
| 贵定县金南农村公路开发有限责任公司 | 贵定县 | 基础设施建设 | 100.00 | 100 | 100 | 是 | | |
| 都匀经济开发区物业有限公司 | 都匀经开区 | 物业管理 | 50.00 | 100 | 100 | 是 | | |
| 瓮安县渡江君豪大酒店有限责任公司 | 瓮安县 | 酒店经营 | 3,000.00 | 100 | 100 | 是 | | |
| 黔南山河水利有限责任公司 | 都匀市 | 小水电开发 | 50.00 | 100 | 100 | 是 | | |
| 瓮安铭毫装饰有限责任公司 | 瓮安县 | 建筑装饰和其他建筑业 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | |
| 三都县城建建设物资有限公司 | 三都县 | 建筑工程材料、安装工程材料销售等 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | |
| 惠水县长田工业园区辉腾供水有限公司 | 惠水县 | 取水、售水(生产用水) | 300.00 | 100 | 100 | 是 | | |

(2) 通过设立方式取得的子公司

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 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 |
|--------------|-----|-------|-------|---------|----------|--------|--------|----------------------|
| 上海黔兴劳务服务有限公司 | 上海市 | 劳务服务等 | 200万元 | 100.00 | 100.00 | 是 | | |

六、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

1、货币资金分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 现金 | 246,947.54 | 366,504.09 |
| 银行存款 | 4,540,605,318.07 | 4,762,952,560.10 |
| 其他货币资金 | 27,560,000.00 | 127,697,420.00 |
| 合计 | 4,568,412,265.61 | 4,891,016,484.19 |

2、其他货币资金情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 存贷保证金 | 27,560,000.00 | 127,697,420.00 |
| 合计 | 27,560,000.00 | 127,697,420.00 |

(二)应收账款

1、应收账款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|------------------|-------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,282,491,298.58 | 91.26 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款 | 122,896,817.40 | 8.74 | 614,484.11 | 0.5 |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|--|------------|------|
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 1,405,388,115.98 | | 614,484.11 | 0.04 |

(续)

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|----------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 127,350,003.78 | 71.82 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | 49,973,787.03 | 28.18 | 249,868.92 | 0.50 |
| 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款 | 49,973,787.03 | 28.18 | 249,868.92 | 0.50 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 177,323,790.81 | 100.00 | 249,868.92 | 0.14 |

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收款。

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------|------------------|------|------|---------|--------|
| 都匀市城市建设开发公司 | 461,357,368.94 | | 1年内 | | 政府企业不提 |
| 龙里县人民政府 | 181,575,000.00 | | 1年内 | | 政府部门不提 |
| 瓮安县财政局 | 85,207,605.91 | | 1年内 | | 政府部门不提 |
| 都匀经开区财政局 | 39,456,784.98 | | 1—2年 | | 政府部门不提 |
| 罗甸财政局 | 31,146,601.91 | | 1年内 | | 政府部门不提 |
| 惠水县财政局 | 476,870,823.74 | | 1年内 | | 政府部门不提 |
| 平塘县财政局 | 6,877,113.10 | | 1—2年 | | 政府部门不提 |
| 合计 | 1,282,491,298.58 | | | | |

3、组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|--------|----------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 91,829,709.46 | 74.72 | 459,148.56 | 9,235,373.25 | 18.48 | 46,176.86 |
| 1至2年 | 8,170,968.65 | 6.65 | 140,854.85 | 38,093,029.41 | 76.23 | 190,465.14 |
| 2至3年 | 20,418,520.00 | 16.61 | 2,092.60 | 2,645,384.37 | 5.29 | 13,226.92 |
| 3年以上 | 2,477,619.29 | 2.02 | 12,388.10 | | | |
| 合 计 | 122,896,817.40 | 100.00 | 614,484.11 | 49,973,787.03 | 100.00 | 249,868.92 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------|----------------|-----|---------------|
| 惠水县财政局 | 476,870,823.74 | 1年内 | 33.93 |

| | | | |
|-------------|------------------|------|-------|
| 都匀市城市建设开发公司 | 461,357,368.94 | 1年内 | 32.83 |
| 龙里县人民政府 | 181,575,000.00 | 1年内 | 12.92 |
| 瓮安县财政局 | 85,207,605.91 | 1年内 | 6.06 |
| 长顺水投公司 | 45,680,122.57 | 1—2年 | 3.25 |
| 合 计 | 1,250,690,921.16 | | 88.99 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄结构列示

| 账龄结构 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,689,568,532.43 | 720,022,456.63 |
| 1年至2年(含2年) | 296,717,642.73 | 185,037,752.41 |
| 2年至3年(含3年) | 314,384,000.38 | 149,186,844.40 |
| 3年以上 | 72,892,715.73 | 23,441,890.84 |
| 合 计 | 2,373,562,891.27 | 1,077,688,944.28 |

注：本期根据黔南州政府文件置换8家公司，因此账龄分析逻辑上不能对应上期。

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------------|--------|----------------|------|---------------|
| 贵州欣扬光华城市建设投资有限公司 | 施工单位 | 396,000,000.00 | 1年内 | 16.68 |
| 独山三泰建筑工程有限公司 | 施工单位 | 185,790,000.00 | 1年内 | 7.83 |
| 平塘县农村城镇资源投资开发有限责任公司 | 施工单位 | 161,820,000.00 | 1—2年 | 6.82 |
| 志大建设集团有限公司 | 施工单位 | 140,000,000.00 | 1年内 | 5.90 |
| 中国水利水电第九工程局有限公司 | 施工单位 | 102,000,000.00 | 1年内 | 4.30 |
| 合 计 | — | 985,610,000.00 | — | 41.53 |

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|-------------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,406,040,746.42 | 56.82 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,900,526,339.95 | 43.14 | 39,544,477.92 | 0.5 |
| 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 | 7,900,526,339.95 | 43.14 | 39,544,477.92 | 0.5 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 6,648,094.31 | 0.04 | | |
| 合 计 | 18,313,215,180.68 | 100.00 | 39,544,477.92 | 0.22 |

(续)

| 种类 | 年初余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|----------------------------|------------------|--------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,538,088,498.69 | 83.18 | 5,944,009.53 | 0.08 |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,523,508,890.64 | 16.81 | 7,617,544.45 | 0.50 |
| 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 | 1,523,508,890.64 | 16.81 | 7,617,544.45 | 0.50 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,118,412.93 | 0.03 | 1,567,560.18 | 50.27 |
| 合 计 | 9,064,715,802.26 | 100.00 | 15,129,114.16 | 0.17 |

2、期末主要的单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------------|-------------------|------|---------|--------|
| 瓮安县财政局 | 4,233,442,511.00 | | | 政府部门不提 |
| 三都县财政局 | 819,062,060.00 | | | 政府部门不提 |
| 平塘县财政局 | 633,833,415.02 | | | 政府部门不提 |
| 都匀市人民政府 | 611,686,675.00 | | | 政府部门不提 |
| 贵定县财政局 | 593,814,631.85 | | | 政府部门不提 |
| 平塘住房城乡建设局 | 534,566,648.00 | | | 政府部门不提 |
| 罗甸县财政局 | 511,729,690.48 | | | 政府部门不提 |
| 都匀开发区财政局 | 458,887,197.38 | | | 政府部门不提 |
| 都匀经济开发区政府 | 291,784,800.00 | | | 政府部门不提 |
| 惠水县人民政府 | 278,812,000.00 | | | 政府部门不提 |
| 都匀经济开发区管委会 | 275,470,000.00 | | | 政府部门不提 |
| 龙里县财政局 | 207,142,911.52 | | | 政府部门不提 |
| 黔南州财政局 | 199,502,700.00 | | | 政府部门不提 |
| 贵州瓮安经济开发区财政局 | 147,757,329.02 | | | 政府部门不提 |
| 荔波县人民政府 | 140,000,000.00 | | | 政府部门不提 |
| 都匀经济开发区土地房屋征收办公室 | 139,875,808.22 | | | 政府部门不提 |
| 都匀市国有资本营运有限责任公司 | 110,467,947.02 | | | 政府平台 |
| 长顺县人民政府 | 100,000,000.00 | | | 政府部门不提 |
| 都匀市住房和城乡建设局 | 34,050,000.00 | | | 政府部门不提 |
| 长顺县交通局 | 33,954,142.91 | | | 政府部门不提 |
| 都匀开发区建设局 | 25,200,279.00 | | | 政府部门不提 |
| 惠水县财政局 | 25,000,000.00 | | | 政府部门不提 |
| 合计 | 10,406,040,745.42 | | | |

3、组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

2016年1月1日—2016年12月31日

| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
|------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|--------------|
| 1年以内 | 5,477,557,542.91 | 69.33 | 27,429,633.93 | 1,224,532,388.82 | 80.38 | 6,122,661.94 |
| 1至2年 | 2,159,996,631.44 | 27.34 | 10,799,983.17 | 262,662,000.73 | 17.24 | 1,313,310.00 |
| 2至3年 | 223,586,896.47 | 2.83 | 1,117,934.48 | 23,663,808.49 | 1.55 | 118,319.04 |
| 3年以上 | 39,385,269.13 | 0.50 | 196,926.34 | 12,650,692.60 | 0.83 | 63,253.47 |
| 合计 | 7,900,526,339.95 | 100.00 | 39,544,477.92 | 1,523,508,890.64 | 100.00 | 7,617,544.45 |

注：本期根据黔南州政府文件置换8家公司，因此账龄分析逻辑上不能对应上期。

4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------------|--------------|------|---------|--------|
| 都匀经济开发区土地房屋征收办公室 | 3,391,559.55 | | | 政府部门不提 |
| 都匀市人民政府（代收代付利息）滨江小马路 | 2,494,499.99 | | | 政府部门不提 |
| 公司员工备用金借款 | 762,034.77 | | | 员工借款不提 |
| 合计 | 6,648,094.31 | | | |

5、其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|-------|------------------|------|---------------------|--------|
| 瓮安县财政局 | 代垫工程款 | 4,233,442,511.00 | 1—2年 | 23.10 | 政府部门不提 |
| 三都县财政局 | 代垫工程款 | 819,062,060.00 | 1年以内 | 4.47 | 政府部门不提 |
| 惠水县城市建设投资发展有限公司 | 借款 | 800,000,000.00 | 1年以内 | 4.36 | 政府控制企业 |
| 平塘县财政局 | 代垫工程款 | 633,833,415.02 | 1年以内 | 3.46 | 政府部门不提 |
| 都匀市人民政府 | 借款 | 611,686,675.00 | 1年以内 | 3.34 | 政府部门不提 |
| 合计 | — | 7,098,024,661.02 | | 38.73 | |

(五) 存货

| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品(原材料) | 8,775,816.57 | | 8,775,816.57 | 4,597,297.64 | | 4,597,297.64 |
| 待开发土地 | 26,449,834,789.44 | | 26,449,834,789.44 | 13,629,515,763.66 | | 13,629,515,763.66 |
| 工程施工 | 1,425,992,458.52 | | 1,425,992,458.52 | 586,614,393.24 | | 586,614,393.24 |
| 库存商品 | 170,849.85 | | 170,849.85 | 70,563.50 | | 70,563.50 |
| 合计 | 27,884,773,914.38 | | 27,884,773,914.38 | 14,220,798,018.04 | | 14,220,798,018.04 |

注：待开发土地资产为公司拥有的276宗土地资产，其中已抵押资产118.18亿元。

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 工行理财产品 | | 90,000,000.00 |
| 贵阳银行7天通知存款 | 100,000,000.00 | |
| 预缴税款重分类 | 18,263,871.17 | |
| 合计 | 118,263,871.17 | 90,000,000.00 |

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可供出售权益工具 | 701,713,900.00 | 76,451,900.00 |
| 其中：按成本计量 | 701,713,900.00 | 76,451,900.00 |
| 合计 | 701,713,900.00 | 76,451,900.00 |

2、以成本计量的权益工具投资明细

| 项目(被投资单位) | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例(%) | 减值准备 |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|---------|------|
| 贵州蒙江流域开发有限公司 | 39,576,900.00 | | 39,576,900.00 | 7.69 | |
| 国电都匀发电有限公司 | 29,745,000.00 | | 29,745,000.00 | 5.00 | |
| 都匀市中小企业信用担保有限责任公司 | 1,000,000.00 | -1,000,000.00 | | 1.40 | |
| 梓源玻璃制品公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5.00 | |
| 平塘县商会担保公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 9.10 | |
| 贵州黔图旅游有限公司 | 130,000.00 | -130,000.00 | | | |
| 贵银平滑民生发展基金管理中心项目资金 | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 15% | |
| 荔波长源水电发展有限责任公司 | | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 | 19% | |
| 友信典盛2号基金 | | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | |
| 信托资金 | | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | |
| 创金合信基金管理有限公司 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | |
| 贵州银行 | | 165,792,000.00 | 165,792,000.00 | | |
| 合计 | 76,451,900.00 | 625,262,000.00 | 701,713,900.00 | | |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 贵州中马常青投资发展有限公司 | 92,159,736.27 | | 46,958,020.00 | | 22,600,858.13 | 22,600,858.14 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|---------------|--------------|----------------|--|
| 黔南朝阳发电有限公司 | 48,779,450.40 | | | 192,587.25 | 48,972,037.65 | |
| 贵州城市发展有限公司 | 98,000,000.00 | | | | 98,000,000.00 | |
| 贵州盛世玉业股份有限公司 | 23,664,477.77 | | | 806,389.41 | 24,470,867.18 | |
| 瓮安县路通沥青混凝土有限责任公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 瓮安鸿泰置业有限公司 | 16,202,916.48 | | | | 16,202,916.48 | |
| 荔波县佳荔水电发展有限公司 | | 250,000.00 | | 678,336.19 | 928,336.19 | |
| 三都县黔岭电力开发有限责任公司 | | 335,000.00 | | -193,480.60 | 141,519.40 | |
| 合计 | 279,806,580.92 | 585,000.00 | 47,958,020.00 | 1,483,832.25 | 211,316,535.03 | |

(九) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|------|----------------|-------|----------------|
| (一) 账面原值合计 | | 303,925,600.00 | | 303,925,600.00 |
| 房屋、建筑物 | | 303,925,600.00 | | 303,925,600.00 |
| (二) 累计折旧 | | 5,413,674.75 | | 5,413,674.75 |
| 房屋、建筑物 | | 5,413,674.75 | | 5,413,674.75 |
| (三) 账面净值合计 | | | | 298,511,925.25 |
| 房屋、建筑物 | | | | 298,511,925.25 |
| (四) 减值准备合计 | | | | |
| (五) 账面价值合计 | | | | 298,511,925.25 |
| 房屋、建筑物 | | | | 298,511,925.25 |

注：投资性房地产均用于本公司对外借款担保抵押。

(十) 固定资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 618,982,557.29 | 886,184,126.26 | 40,675,405.90 | 1,464,491,277.65 |
| 房屋及建筑物 | 380,826,855.33 | 868,678,183.64 | 2,932,069.80 | 1,246,572,969.17 |
| 机器设备 | 114,569,703.99 | 8,734,647.85 | 0.00 | 123,304,351.84 |
| 运输工具 | 55,112,175.75 | 6,910,036.47 | 18,950,170.60 | 43,072,040.62 |
| 其他 | 68,473,822.22 | 1,861,259.30 | 18,793,165.50 | 51,541,916.02 |
| 二、累计折旧合计 | 159,108,057.14 | 192,768,317.20 | 105,668,163.40 | 246,208,210.94 |
| 房屋及建筑物 | 74,615,482.38 | 136,643,001.45 | 34,952,019.20 | 176,306,464.63 |
| 机器设备 | 34,295,756.72 | 38,450,085.52 | 37,133,871.10 | 35,611,971.14 |
| 运输工具 | 33,029,171.44 | 13,761,495.40 | 21,906,988.70 | 24,883,678.14 |
| 其他 | 17,167,646.60 | 3,913,734.83 | 11,675,284.40 | 9,406,097.03 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 459,874,500.15 | | | 1,218,283,066.71 |
| 房屋及建筑物 | 306,211,372.95 | | | 1,070,266,504.54 |

2016年1月1日—2016年12月31日

| | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|------------------|
| 机器设备 | 80,273,947.27 | | | 87,692,380.70 |
| 运输工具 | 22,083,004.31 | | | 26,658,237.88 |
| 其他 | 51,306,175.62 | | | 42,135,818.99 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 459,874,500.15 | | | 1,218,283,066.71 |
| 房屋及建筑物 | 306,211,372.95 | | | 1,070,266,504.54 |
| 机器设备 | 80,273,947.27 | | | 87,692,380.70 |
| 运输工具 | 22,010,332.52 | | | 26,658,237.88 |
| 其他 | 51,301,966.97 | | | 42,135,818.99 |

(十一) 在建工程

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------|----------------|
| 都匀市棚户区改造 | 2,701,860,000.00 | 900,000,000.00 |
| 都匀经济开发区道路工程 | 2,277,497,946.37 | 325,653,450.03 |
| 都匀经济开发区高铁城 | 624,805,161.97 | 57,778,426.54 |
| 滨江路工程 | 494,000,000.00 | |
| 都匀经济开发区茶博园 | 259,939,110.47 | 15,079,408.30 |
| 三都棚户区改造 | 260,955,382.32 | |
| 城西棚户区改造项目 | 189,138,704.35 | 182,600,063.23 |
| 黔南州全民健身活动中心建设项目 | 179,786,261.27 | 97,764,613.00 |
| 经开区路网建设项目 | 140,928,832.08 | |
| 经开区城西基础设施建设项目 | 140,611,480.00 | 134,796,480.00 |
| 经开区杉木湖中央公园、环西线北段 | 140,546,820.52 | 20,045,500.00 |
| 平塘棚户区改造工程 | 116,872,556.40 | 233,763,320.00 |
| 贵定路网建设 | 89,226,206.06 | |
| 三都路网改造项目 | 78,918,208.12 | |
| 开发区湿地公园 | 79,678,611.42 | |
| 三都滨江北路市政基础设施建设项目 | 70,000,000.00 | |
| 城东新区土地开发整理 | 69,015,499.14 | |
| 都匀经济开发区公租房 | 58,600,888.97 | 19,815,023.71 |
| 都匀经济开发区综合大楼及配套工程 | 52,341,374.08 | 51,216,033.97 |
| 易地扶贫搬迁一期工程 | 34,691,406.39 | |
| 龙里县城供水管网二期工程 | 30,684,208.87 | 26,134,014.91 |
| 四在农家美丽乡村建设项目 | 23,080,000.00 | |
| 大河珠江路项目 | 22,906,800.00 | |
| 县城道路升级白改黑改造工程 | 22,701,744.00 | |
| 罗甸五桥二路 | 22,170,695.80 | |
| 罗甸玉石文化中心 | 18,920,532.00 | |
| 罗甸边阳大道扩建项目 | 16,000,000.00 | |

| | | |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 三郎城市综合体路网基础设施建设 项目 | 15,970,020.21 | |
| 待摊投资-利息支出 | 15,578,183.76 | |
| 团鱼浪电站建筑工程 | 15,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 开发区安置小区 | 14,225,282.60 | |
| 大坪片区城市棚户区改造 | 13,561,720.98 | 119,877,632.88 |
| 拉易电站建筑工程 | 13,300,000.00 | 30,689,954.49 |
| 贵州银行不良贷款收购项目 | 13,148,000.00 | |
| 周覃德国公园项目 | 10,384,200.00 | |
| 三都县职业中学教师公租房配套基 础设施建设 | 10,325,400.00 | |
| 县城污水处理二期 | 9,736,300.00 | |
| 三郎大桥建设项目 | 9,075,005.00 | |
| 罗甸军警基地 | 8,668,304.43 | |
| 都匀经济开发区洗车场 | 8,333,015.58 | 67,886.92 |
| 福泉马岩水库 | 7,095,031.85 | |
| 罗甸绿城桃花源项目 | 7,018,302.13 | |
| 易地扶贫搬迁中坝安置点 | 6,425,573.00 | |
| 独山干部交流房 | 5,522,573.78 | |
| 罗甸河滨安置区建设项目 | 5,462,200.00 | |
| 茶文化主题公园 | 5,018,245.00 | |
| 都匀经济开发区综合大楼附属工程 | 4,948,587.82 | 864,990.00 |
| 罗甸沫阳园区公租房 | 4,940,000.00 | |
| 福泉金山城区管网工程 | 4,565,249.87 | |
| 城东新区综合楼 | 3,962,918.00 | |
| 福泉管网建设维修工程 | 3,681,902.27 | |
| 罗甸环城大道改造 | 2,980,536.26 | |
| 平岩电站建筑工程 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 福泉城市建设迁改工程 | 2,039,601.38 | |
| 姑娘电站建筑工程 | 1,240,000.00 | 2,992,863.90 |
| 福泉皂角井高位水池 | 1,174,234.51 | |
| 福泉2016年城市迁改工程 | 1,173,740.49 | |
| 龙里污水处理及再生水回工程 | 11,986,629.53 | 2,402,024.06 |
| 都匀经济开发区水利工程 | 410,525.37 | 78,412.18 |
| 电站维修工程 | 384,721.00 | 384,721.00 |
| 长顺路网建设 | 319,050.54 | |
| 罗甸停车场项目 | 231,250.00 | |
| 独山尧梭养殖场扩建 | 160,000.00 | |
| 渡江君豪酒店附属楼改造 | 138,000.00 | 60,000.00 |
| 惠水县新水厂工程 | 80,500.00 | 80,500.00 |
| 惠水双合水厂工程 | 47,556.60 | |
| 平林电站建筑工程 | | 369,630.00 |
| 荔波长源水电站 | | 9,500,000.00 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 福泉市供排水建安工程 | | 8,088,743.19 |
| 福泉凝冻灾害工程 | | 3,354,755.06 |
| 福泉市金山城区管网工程 | | 4,565,249.87 |
| 贵州一天锅食品公司厂区建设 | | 12,144,595.05 |
| 都匀经济开发区群众服务大厅 | | 3,723,637.82 |
| 市政广场 | | 42,667,473.98 |
| 龙里县笋子塘供水一期工程 | | 368,453,858.83 |
| 龙里城网改扩建工程 | | 5,405,380.65 |
| 龙里县水场工业园区供水工程 | | 1,256,310.89 |
| 龙里中坝(王关)应急补水工程 | | 2,153,656.61 |
| 贵定棚户区改造 | | 8,925,000.00 |
| 合 计 | 8,447,990,992.56 | 2,702,553,611.07 |

(十二) 无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 108,661,848.66 | 185,227,818.31 | 78,476,190.66 | 215,413,476.31 |
| 土地使用权 | 100,057,178.66 | 185,138,718.31 | 77,955,020.66 | 207,240,876.31 |
| 商标 | 15,300.00 | | | 15,300.00 |
| 客运线路经营权 | 490,000.00 | | 490,000.00 | |
| 采矿权 | 7,817,400.00 | | | 7,817,400.00 |
| 软件使用权 | 281,970.00 | 89,100.00 | 31,170.00 | 339,900.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 599,190.43 | 13,802,265.11 | 316,062.61 | 14,085,392.93 |
| 土地使用权 | 278,836.08 | 13,729,508.88 | 122,599.93 | 13,885,745.03 |
| 客运线路经营权 | 162,292.68 | | 162,292.68 | |
| 软件使用权 | 158,061.67 | 72,756.23 | 31,170.00 | 199,647.90 |
| 三、减值准备合计 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 108,062,658.23 | | | 201,328,083.38 |
| 土地使用权 | 99,778,342.58 | | | 193,355,131.28 |
| 商标 | 15,300.00 | | | 15,300.00 |
| 客运线路经营权 | 327,707.32 | | | |
| 采矿权 | 7,817,400.00 | | | 7,817,400.00 |
| 软件使用权 | 123,908.33 | | | 140,252.1 |

(十三) 长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 装修费 | 18,648,094.92 | | 5,988,993.22 | | 12,659,101.70 |
| 场地租金 | 1,720,485.20 | 9,000,000.00 | 2,170,485.2 | | 8,550,000.00 |
| 合 计 | 20,368,580.12 | 9,000,000.00 | 8,159,478.42 | | 21,209,101.70 |

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 3,834,434.92 | 2,649,733.72 |
| 合计 | 3,834,434.92 | 2,649,733.72 |

(十五) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|----------------|------|
| 贵定住投公司借款 | 445,366,943.09 | |
| 贵定县交通建设投资开发有限责任公司借款 | 278,000,000.00 | |
| 贵定县阳宝山旅游度假区有限公司借款 | 89,878,000.00 | |
| 友信典盛2号私募投资基金理财产品 | 102,106,575.34 | |
| 合计 | 915,351,518.43 | |

(十六) 短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 3,500,000.00 | 68,400,000.00 |
| 保证借款 | 32,000,000.00 | 34,000,000.00 |
| 合计 | 35,500,000.00 | 102,400,000.00 |

(十七) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 113,000,000.00 |
| 合计 | | 113,000,000.00 |

(十八) 应付账款

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 343,585,079.61 | 59,100,055.57 |
| 1-2年 | 200,550,604.57 | 44,388,246.56 |
| 2-3年 | 10,447,934.81 | 926,054.02 |
| 3年以上 | 6,057,065.50 | 861,753.65 |
| 合计 | 560,640,684.49 | 105,276,109.80 |

注：本期根据黔南州政府文件置换8家公司，因此账龄分析逻辑上不能对应上期。

(十九) 预收款项

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 135,571,217.70 | 229,822,253.26 |
| 1-2年 | 289,042,593.47 | 273,380,941.01 |
| 2-3年 | 50,707,903.17 | 45,482,881.03 |
| 3年以上 | 41,025,423.90 | 27,868,087.72 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 516,347,138.24 | 576,554,163.02 |
|-----|----------------|----------------|

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 3,278,094.67 | 61,315,612.51 | 62,517,280.75 | 2,076,426.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,482,146.15 | 5,482,146.15 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 3,278,094.67 | 66,797,758.66 | 67,999,426.90 | 2,076,426.43 |

2、短期职工薪酬情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,185,071.07 | 51,881,845.53 | 53,205,074.93 | 1,861,841.67 |
| 2. 职工福利费 | | 2,313,687.27 | 2,244,174.15 | 69,513.12 |
| 3. 社会保险费 | | 2,597,660.61 | 2,597,309.97 | 350.64 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,288,910.1 | 2,288,559.46 | 350.64 |
| 工伤保险费 | | 180,234.12 | 180,234.12 | |
| 生育保险费 | | 128,516.39 | 128,516.39 | |
| 4. 住房公积金 | | 3,532,860.66 | 3,532,860.66 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 93,023.60 | 989,558.44 | 937,861.04 | 14,472.1 |
| 合 计 | 3,278,094.67 | 61,315,612.51 | 62,517,280.75 | 2,076,426.43 |

3、设定提存计划情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|--------------|--------------|------|
| 1. 基本养老保险 | | 4,823,752.92 | 4,823,752.92 | |
| 2. 失业保险费 | | 353,657.55 | 353,657.55 | |
| 3. 企业年金缴费 | | 304,735.68 | 304,735.68 | |
| 合 计 | | 5,482,146.15 | 5,482,146.15 | |

(二十一) 应交税费

| 税 种 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 77,439,556.44 | -553,710.95 |
| 土地增值税 | 179,765.07 | 38,369.83 |
| 营业税 | 41,633,060.89 | 5,623,655.97 |
| 企业所得税 | 205,214,493.34 | 70,740,204.06 |
| 城建税 | 7,117,881.76 | 407,402.23 |
| 房产税 | 84,883.06 | 471,620.64 |
| 土地使用税 | 906,615.39 | 531,593.66 |
| 个人所得税 | 124,896.98 | 175,331.03 |
| 教育费附加 | 3,704,356.64 | 256,105.32 |
| 地方教育费附加 | 2,768,898.08 | 186,676.20 |

2016年1月1日—2016年12月31日

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 平价基金 | 1,526,267.23 | 41,254.86 |
| 印花税 | 876,324.82 | -2,723.67 |
| 合计 | 341,576,999.70 | 77,915,779.18 |

(二十二) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,902,655.11 | 7,525,047.42 |
| 企业债券利息 | 304,723,868.29 | 99,807,000.00 |
| 合计 | 306,626,523.40 | 107,332,047.42 |

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 5,239,394,941.94 | 79.38 | 2,305,090,726.20 | 57.29 |
| 1至2年(含2年) | 819,948,871.49 | 12.42 | 1,231,149,524.42 | 30.60 |
| 2至3年(含3年) | 263,982,997.43 | 4.00 | 122,248,990.21 | 3.04 |
| 3年以上 | 277,125,189.48 | 4.20 | 365,401,340.42 | 9.07 |
| 合计 | 6,600,452,000.34 | 100.00 | 4,023,890,581.25 | 100.00 |

2、其他应付款前五位债权人

| 单位名称 | 金额 | 其他应付款性质或内容 |
|--------------|------------------|------------|
| 都匀市国有资本营运公司 | 1,620,749,062.70 | 往来借款 |
| 贵州剑江控股集团有限公司 | 800,040,889.59 | 往来借款 |
| 贵州兴瓮实业有限责任公司 | 773,962,635.45 | 往来借款 |
| 瓮安县国资公司 | 191,149,425.88 | 往来借款 |
| 瓮安县土地储备中心 | 172,359,511.28 | 工程保证金 |
| 合计 | 3,558,261,524.90 | |

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,619,897,793.89 | 673,368,700.00 |
| 合计 | 1,619,897,793.89 | 673,368,700.00 |

(二十五) 长期借款

1、长期借款分类列示

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,341,434,000.00 | 750,190,000 |
| 抵押借款 | 3,588,815,800.00 | 2,072,510,000.00 |
| 保证借款 | 2,031,499,933.33 | 364,931,864.00 |
| 信用借款 | 12,928,000.00 | 16,160,000.00 |

| | | |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 6,974,678,733.33 | 3,203,791,864.00 |
|-----|------------------|------------------|

注：无已到期未偿还借款。

(二十六) 应付债券

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 瓮安工投 2015 银杏债 | 200,000,000.00 | 195,046,800.60 |
| 瓮安直融 9001 | 100,000,000.00 | |
| 甲子瓮安 1 号 | 22,940,000.00 | |
| 2015 年银杏私募债券 | 100,000,000.00 | |
| 2016 年银杏私募债券 2-20 号 | 700,000,000.00 | |
| 15 黔南州债 | 1,788,118,321.86 | 1,776,694,819.00 |
| 国泰君安非公开公司债 | 1,988,596,200.00 | |
| 湘财非公开公司债 | 1,491,607,905.00 | |
| 中银非公开公司债 | 1,988,503,800.00 | 1,000,000,000.00 |
| 贵定金海银杏 1 号 | 95,000,000.00 | 93,116,685.90 |
| 贵定金海银杏 2 号 (702117) | 100,000,000.00 | 98,017,564.10 |
| 贵定 2016 银杏 1-6 号 | 200,000,000.00 | |
| 15 龙里债(118352) | 283,400,000.00 | 286,800,000.00 |
| 独山兴业银行杏私募债 | 170,000,000.00 | |
| 长顺久安 2015 年非公开公司债 | 120,000,000.00 | |
| 都匀经开银杏私募债 (702025) | | 92,160,000.00 |
| 罗甸银杏债 (702024) | | 50,000,000.00 |
| 贵定国资银杏债 (702310) | | 95,902,000.00 |
| 合 计 | 9,358,166,226.86 | 3,687,737,869.60 |

应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值(万元) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额(万元) | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 本期偿还 | 期末余额 |
|---------------------|------------|--------------------|------|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 瓮安银杏 5 号 (702005) | 5,000.00 | 2014/7 | 2 年 | 5,000.00 | 50,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 瓮安银杏 6 号 (702006) | 5,000.00 | 2014/7 | 2 年 | 5,000.00 | 50,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 瓮安工投 2015 银杏债 | 10,000.00 | 2015/12 | 2 年 | 10,000.00 | 95,046,800.60 | | | | 100,000,000.00 |
| 瓮安直融 9001 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 |
| 甲子瓮安 1 号 | 2,294.00 | | | 2,294.00 | | 22,940,000.00 | | | 22,940,000.00 |
| 都匀经开银杏私募债 (702025) | 9,600.00 | 2014/7 | 2 年 | 9,600.00 | 92,160,000.00 | | 3,840,000.00 | 96,000,000.00 | 96,000,000.00 |
| 2015 年银杏私募债券 | 10,000.00 | 2016-2-1 | 2 年 | 10,000.00 | | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 |
| 2016 年银杏私募债券 2-20 号 | 70,000.00 | 2016-3-1-2016-12-6 | 2 年 | 70,000.00 | | 700,000,000.00 | | | 700,000,000.00 |
| 罗甸银杏债 (702024) | 5,000.00 | 2014/12 | 2 年 | 5,000.00 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | |
| 15 黔南州债 | 180,000.00 | 2015/3 | 7 年 | 180,000.00 | 1,776,694,819.00 | | 64,494,575.34 | | 1,788,118,321.86 |

黔南州投资有限公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

| | | | | | | | | | |
|------------------|------------|------------------|----|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 国泰君安非公开公司债 | 200,000.00 | 2016/8 | 5年 | 200,000.00 | | 2,000,000,000.00 | 52,855,890.41 | | 1,986,596,200.00 |
| 湘财非公开公司债 | 60,000.00 | 2016/5 | 5年 | 60,000.00 | | 600,000,000.00 | 27,921,698.63 | | 596,543,162.00 |
| 湘财非公开公司债 | 90,000.00 | 2016/6 | 5年 | 90,000.00 | | 900,000,000.00 | 36,711,863.01 | | 894,954,743.00 |
| 中银非公开公司债 | 100,000.00 | 2015/12 | 5年 | 100,000.00 | 1,000,000,000.00 | | 427,357.25 | | 994,241,400.00 |
| 中银非公开公司债 | 100,000.00 | 2015/1 | 5年 | 100,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 69,452,054.79 | | 994,262,400.00 |
| 贵定金海银杏1号(702096) | 9,500.00 | 2015/7 | 2年 | 9,500.00 | 93,116,685.90 | | | | 95,000,000.00 |
| 贵定金海银杏2号(702117) | 10,000.00 | 2015/7 | 2年 | 10,000.00 | 98,017,554.10 | | | | 100,000,000.00 |
| 贵定2016银杏1-6号 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 |
| 贵定国泰银杏债(702310) | 10,000.00 | 2015/12 | 2年 | 10,000.00 | 95,902,000.00 | | | 100,000,000.00 | |
| 15龙里债(118352) | 30,000.00 | 2015/9 | 3年 | 30,000.00 | 286,800,000.00 | | 13,055,000.00 | | 293,400,000.00 |
| 独山兴业银行杏私募债 | 17,000.00 | 2016/7 2016/8 | 2年 | 17,000.00 | | 170,000,000.00 | | | 170,000,000.00 |
| 长顺久安2015年非公开公司债 | 12,000.00 | 2015/12 | 3年 | 12,000.00 | | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 |
| 合 计 | 965,394.00 | | | 965,394.00 | 3,687,737,869.60 | 5,912,940,000.00 | 308,518,479.44 | 248,000,000.00 | 9,358,166,226.86 |

(二十七) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|--------------|
| 贵阳贵银金融租赁有限公司 | 450,000,000.00 | |
| 特惠贷专户贷款 | 16,400,000.00 | |
| 贵州省水务管理中心 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 贵州省改水办 | 679,006.14 | 679,006.14 |
| 罗甸技改资金 | 3,086,029.75 | 3,086,029.75 |
| 合 计 | 470,465,035.89 | 4,065,035.89 |

(二十八) 专项应付款

| 项 目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 开发区内路网建设费用 | 275,973,503.84 | 236,611,987.46 |
| 开发区土地整理费用 | 239,809,195.33 | 141,520,000.00 |
| 开发区茶博园建设资金 | 209,672,185.97 | 145,674,364.97 |
| 开发区高铁城 | 477,780,296.34 | 236,078,289.51 |
| 开发区南部安置小区 | 258,050,418.26 | 2,000,000.00 |
| 开发区贵都汽车城 | 7,200,000.00 | 2,570,005.17 |
| 开发区综合大楼 | 25,544,835.91 | 33,968,000.00 |
| 开发区办公经费 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 贵定县环东路(农机厂)征地和拆迁补偿款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 罗甸财政拨入征地拆迁款 | 69,443,297.13 | 27,669,210.18 |
| 贵定县征拆迁款 | 330,814,760.56 | 114,449,843.90 |

2016年1月1日—2016年12月31日

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 龙里污水处理工程款 | 30,780,047.06 | 46,867,078.16 |
| 瓮安财政债券置换金 | | 467,107,086.37 |
| 贵定县信托机构利息及费用 | 63,133,396.54 | |
| 三都县城污水处理二期 | 6,360,912.07 | |
| 三都棚户区改造费用 | 3,975,661.73 | |
| 贵民公司保障性安居工程 | 3,000,000.00 | |
| 县城道路升级白改黑改造工程 | 7,354,003.92 | |
| 麻光路网回购款 | 1,000,000.00 | |
| 四在农家工程 | 6,450,000.00 | |
| 三都县建设东路外立面装饰工程 | 1,207,500.00 | |
| 三都职中公租房配套援款 | 195,270,766.58 | |
| 长顺政府置换债务 | 234,989,067.89 | |
| 平塘财政地方政府债券 | 224,292,812.00 | |
| 合 计 | 2,682,802,661.13 | 1,465,215,865.72 |

(二十九) 其他非流动负债

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备 注 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----|
| 农行(国民信托) | 490,000,000.00 | 28,900,000.00 | | 518,900,000.00 | 借款 |
| 农发行(中泰信托) | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 | 借款 |
| 中国银行(万通信托)贷款 | 287,470,000.00 | 600,000,000.00 | | 887,470,000.00 | 借款 |
| 兴业银行租赁贷款 | 210,000,000.00 | | | 210,000,000.00 | 借款 |
| 贵州剑江控股集团 | 115,606,936.42 | 260,000,000.00 | 115,606,936.42 | 260,000,000.00 | 借款 |
| 广电传媒集团公司款 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | 借款 |
| 重庆金融资产交易所有限责任公司 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | 借款 |
| 贵州友山基金管理有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | 借款 |
| 上海元享股权投资基金管理有限公司 | 220,000,000.00 | | 220,000,000.00 | | 借款 |
| 上海好期投资管理有限公司 | | 30,800,000.00 | | 30,800,000.00 | 借款 |
| 上海前轩资产管理有限公司 | | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 借款 |
| 上海乾盈资管 | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 | 借款 |
| 湖州融江嘉恒融资租赁有限公司 | 141,000,000.00 | | 141,000,000.00 | | 借款 |
| 浙江金诚资产管理有限公司 | | 382,300,000.00 | | 382,300,000.00 | 借款 |
| 瓮安县人民医院 | | 45,720,833.36 | | 45,720,833.36 | 借款 |
| 贵州金星安商贸有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 借款 |
| 深圳崇融资产管理有限公司 | | 61,600,001.00 | | 61,600,001.00 | 借款 |
| 深圳枢纽资产管理有限公司 | | 59,500,000.00 | | 59,500,000.00 | 借款 |
| 苏银金融租赁股份有限公司 | | 160,000,000.00 | | 160,000,000.00 | 借款 |
| 苏州奥普雷斯资产管理有限公司 | | 199,100,000.00 | | 199,100,000.00 | 借款 |
| 瓮安县中医院 | | 5,985,607.71 | | 5,985,607.71 | 借款 |
| 瓮安县工业园区物资贸易有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 借款 |
| 瓮安县文化旅游发展有限公司 | | 29,000,000.00 | | 29,000,000.00 | 借款 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备 注 |
|------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 中国农业银行(国债转贷) | | 181,864.00 | | 181,864.00 | 借款 |
| 中江国际信托 | | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | 借款 |
| 中投在线股份有限公司 | | 157,350,000.00 | | 157,350,000.00 | 借款 |
| 贵阳贵银金融租赁有限责任公司 | | 153,000,000.00 | | 153,000,000.00 | 借款 |
| 贵定县农业发展投资有限责任公司 | | 99,000,000.00 | | 99,000,000.00 | 借款 |
| 北京正略 | | 165,000,000.00 | | 165,000,000.00 | 借款 |
| 福建榕泉投资集团有限公司 | | 32,100,000.00 | | 32,100,000.00 | 借款 |
| 瓮安兴农村镇建设有限责任公司 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 借款 |
| 贵州兴瓮实业有限公司 | | 190,000,000.00 | | 190,000,000.00 | 借款 |
| 贵民投资有限公司 | 643,200,000.00 | 734,700,000.00 | | 1,377,900,000.00 | 借款 |
| 粮油公司 | | 190,000,000.00 | | 190,000,000.00 | 借款 |
| 贵定县国有资本营运有限责任公司 | | 194,985,000.00 | | 194,985,000.00 | 借款 |
| 贵州扶贫开发投资公司 | | 177,664,000.00 | | 177,664,000.00 | 借款 |
| 聚信国际租赁股份有限公司 | | 25,800,000.00 | | 25,800,000.00 | 借款 |
| 市招商局 | | 162,000.00 | | 162,000.00 | 借款 |
| 都匀市城市建设投资发展有限公司 (平滑基金投资款) | | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | 借款 |
| 方正东亚信托 | | 123,400,000.00 | | 123,400,000.00 | 借款 |
| 光大兴陇信托有限公司 | | 884,900,000.00 | | 884,900,000.00 | 借款 |
| 中建投信托有限责任公司(信托借款) | | 115,000,000.00 | | 115,000,000.00 | 借款 |
| 贵州省财政厅 | | 2,630,000.00 | | 2,630,000.00 | 借款 |
| 中国农业发展银行福泉市支行 | 16,550,000.00 | | 16,550,000.00 | | 名股实债 |
| 国投泰康 | | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | 借款 |
| 华能贵诚信托有限公司 | | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 借款 |
| 惠水县政府债务资金管理办公室 | | 17,500,000.00 | | 17,500,000.00 | 借款 |
| 嘉泰220黔南(杭州嘉锐基金管理有限公司) | | 34,100,000.00 | | 34,100,000.00 | 借款 |
| 合 计 | 2,728,826,936.42 | 6,120,879,306.07 | 698156936.4 | 8,151,549,306.07 | |

(三十) 实收资本

| 投资者名称 | 年初数 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | |
|------------|----------------|---------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 黔南州人民政府 | 200,000,000.00 | 100.00 | | 200,000,000.00 | | |
| 贵州剑江控股有限公司 | | | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 100.00 |
| 合 计 | 200,000,000.00 | 100.00 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 100.00 |

(三十一) 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|-------------------|-------------------|-------|-------------------|
| 资本溢价 | 5,480,736.03 | | | 5,480,736.03 |
| 其他资本公积 | 15,153,880,566.14 | 12,365,122,432.71 | | 27,519,002,998.85 |
| 合 计 | 15,159,361,302.17 | 12,365,122,432.71 | | 27,524,483,734.88 |

注:2016年3月10日,根据黔南州人民政府文件“关于黔南州投资有限公司申请整合转换部分国有企业”的批复,将都匀市绿荫湖产业园区建设开发置业有限责任公司、贵州长顺久安产业发展有限公司、荔波锦福投资有限责任公司、三都水族自治县城镇建设投资有限公司、独山恒通置业开发有限公司、龙里县贵龙基础设施建设开发有限公司、惠水工业投资经营有限公司、福泉市福润城镇基础设施开发有限公司8家单位通过置换方式注入公司,同时将原有的黔南州交通建设公司、黔南州交通设计院、贵州省都匀汽车运输公司3家单位剥离公司,资产超出部分作为州政府新注入资产。新增资本公积主要是置换企业产生的增值部份。

(三十二) 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|------|
| 法定盈余公积 | 105,933,711.30 | | | 105,933,711.30 | |
| 任意盈余公积 | | | | | |
| 合 计 | 105,933,711.30 | | | 105,933,711.30 | |

(三十三) 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|------------------------|------------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | 816,032,044.85 | |
| 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 | 816,032,044.85 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 375,502,370.02 | — |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 2,251,877.66 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,189,282,537.21 | |

(三十) 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,730,065,304.26 | 1,225,096,326.42 |
| 其他业务收入 | 29,529,707.16 | 52,945,300.02 |
| 营业收入合计 | 2,759,595,011.42 | 1,278,041,626.44 |

(2) 营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务成本 | 2,294,126,951.79 | 866,514,687.69 |
| 其他业务成本 | 14,743,482.93 | 14,604,193.63 |
| 营业成本合计 | 2,308,870,434.72 | 881,118,881.32 |

(3) 主营业务按类别列示

| 业务类别 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 建筑安装收入 | 436,072,204.91 | 364,233,082.44 | 716,561,627.52 | 629,566,758.15 |
| 水电发电收入 | 2,384,922.62 | 1,479,693.95 | 4,056,052.79 | 1,539,378.33 |
| 代建收入 | 1,833,563,253.99 | 1,622,820,630.22 | | |
| 印务收入 | 7,818,953.94 | 5,613,642.81 | 6,325,638.87 | 5,396,672.16 |
| 设计收入 | | | 21,211,826.57 | 11,370,782.30 |
| 汽运收入 | | | 32,977,388.44 | 16,409,051.93 |
| 供水收入 | 131,269,987.33 | 84,899,218.32 | 50,756,628.67 | 32,214,169.42 |
| 驾校收入 | | | 11,272,206.00 | 5,414,919.12 |
| 酒店旅行收入 | 8,313,065.89 | 2,685,081.28 | 9,219,481.27 | 1,906,186.67 |
| 土地整治收入 | 195,876,835.57 | 85,059,518.26 | 332,289,969.01 | 134,509,546.66 |
| 房地产收入 | 98,354,940.58 | 114,136,995.35 | 27,080,972.68 | 17,790,143.97 |
| 劳务收入 | 11,577,574.35 | 11,678,187.49 | 13,344,534.60 | 10,397,078.98 |
| 管理服务收入 | 2,833,565.08 | 1,520,901.67 | | |
| 合 计 | 2,730,065,304.26 | 2,294,126,951.79 | 1,225,096,326.42 | 866,514,687.69 |

(三十一) 税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------|---------------|---------------|
| 营业税 | 5%、3% | 9,114,005.36 | 50,781,861.47 |
| 城市维护建设税 | 7%、5% | 5,764,088.24 | 2,726,407.34 |
| 教育费附加 | 3% | 2,666,732.52 | 1,564,811.81 |
| 地方教育发展 | 2% | 2,430,314.77 | 980,856.18 |
| 价格调节基金 | 0.10% | 1,103,667.66 | 1,684,233.01 |
| 土地增值税 | | 1,482,153.28 | |
| 房产税 | 1.2%/12% | 74,364.43 | |
| 土地使用税 | | 82,836.7 | |
| 契税 | 3% | 30,589.66 | |
| 印花税 | | 156,688.60 | |
| 资源税 | | 177,760.33 | |
| 其他 | | 16,582.46 | |
| 合 计 | | 23,099,784.01 | 57,736,169.61 |

注：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）

等有关规定。“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，2016年3月1日以后发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等均记入税金及附加。

(三十二) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 工资及福利费 | 5,343,449.80 | 5,256,528.81 |
| 折旧费摊销 | 137,459.48 | 38,592.73 |
| 办公费用 | 203,246.71 | 183,004.10 |
| 相关税费 | 371,608.70 | 936,076.58 |
| 车辆费用 | 176,642.60 | 34,227.00 |
| 业务招待费 | 74,053.00 | 189,514.90 |
| 差旅费 | 32,397.60 | 39,342.40 |
| 其他费用 | 3,418,977.15 | 1,391,619.92 |
| 物管费 | 908,200.53 | |
| 合 计 | 10,666,035.57 | 8,068,906.44 |

(三十三) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 工资及福利费 | 37,469,881.68 | 57,014,069.46 |
| 折旧费摊销 | 24,681,703.28 | 21,666,239.05 |
| 办公费用 | 4,456,616.51 | 2,030,407.19 |
| 相关税费 | 19,662,599.24 | 15,699,647.80 |
| 车辆费用 | 1,822,914.00 | 2,083,246.97 |
| 业务招待费 | 1,048,953.50 | 2,371,178.71 |
| 差旅费 | 665,770.38 | 1,036,974.10 |
| 装修费 | 133,227.46 | 1,049,417.00 |
| 水电费 | 1,001,486.47 | 1,129,483.76 |
| 其他 | 8,004,193.06 | 16,240,019.96 |
| 合 计 | 99,147,345.58 | 120,320,684.00 |

(三十四) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 27,959,933.17 | 45,388,913.87 |
| 减：利息收入 | 20,765,517.05 | 5,985,683.96 |
| 手续费支出 | 321,037.20 | 2,186,819.32 |
| 其他支出 | 2,308,729.74 | 26,168.97 |
| 合 计 | 9,824,183.06 | 41,616,218.20 |

(三十五) 资产减值损失

2016年1月1日—2016年12月31日

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 31,512,817.17 | 4,264,747.09 |
| 长期股权投资减值损失 | 22,600,858.14 | |
| 合 计 | 54,113,675.31 | 4,264,747.09 |

(三十六) 投资收益

1、投资收益明细情

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,786,994.04 | 14,307,116.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 11,213,900.00 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,649,714.15 | |
| 合 计 | 24,650,608.19 | 14,307,116.39 |

2、按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本年度 | 上年度 | 备注 |
|--------------|---------------|---------------|----|
| 黔南朝阳发电有限公司 | 10,539,279.02 | 10,642,638.62 | |
| 贵州盛世玉业股份有限公司 | 806,389.41 | 3,664,477.77 | |
| 荔波佳荔公司 | 441,325.61 | | |
| 合 计 | 11,786,994.04 | 14,307,116.39 | |

(三十七) 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 23,398.15 | 38,597.50 |
| 政府补助 | 159,331,682.77 | 80,257,595.86 |
| 罚款收入 | | 70,544.46 |
| 其他 | 2,317,038.56 | 3,106,206.93 |
| 合 计 | 161,672,119.48 | 83,472,944.75 |

政府补助情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 收入来源 (补助补贴收入种类) |
|--------|----------------|---------------|--------------------|
| 财政补助收入 | 159,331,682.77 | 80,257,595.86 | 费用化补贴 |
| 合 计 | 159,331,682.77 | 80,257,595.86 | |

注:1. 根据都匀市财政局文件“匀财办[2016]52号文件”,给予下级公司都匀绿荫湖公司基础设施建设补贴4000万元;

2. 据惠水县财政局文件“惠财字[2016]131号”,给予下级公司惠水县工投基础设施建设补贴9700.91万元;

3. 下级开发区资本营运公司当期收到财政贴息补助资金1269.40万元。

(三十八) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 204,428.81 | 183,538.06 |

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 204,428.81 | 183,538.06 |
| 对外捐赠支出 | 288,610.60 | 185,699.00 |
| 罚款支出 | 1,313,784.59 | 376,274.31 |
| 其他支出 | 2,034,943.68 | 2,226,589.95 |
| 合 计 | 3,841,767.68 | 2,972,101.32 |

(三十九) 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 本期所得税费用 | 63,252,009.56 | 58,215,944.00 |
| 递延所得税费用 | -2,399,866.42 | -866,335.95 |
| 合 计 | 60,852,143.14 | 57,349,608.05 |

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 375,502,370.02 | 202,372,371.35 |
| 加：资产减值准备 | 54,113,675.31 | 4,264,747.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 192,768,317.22 | 43,291,503.01 |
| 无形资产摊销 | 13,729,508.88 | 140,022.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,159,478.42 | 5,836,197.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -38,597.50 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 204,428.81 | 183,538.06 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 27,959,933.17 | 45,388,913.87 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -24,650,608.19 | -14,307,116.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,184,701.20 | -785,754.58 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,388,345,830.03 | 594,756,696.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -12,743,613,040.18 | -5,006,323,405.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,320,472,997.26 | 1,300,018,715.73 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,164,883,470.51 | -2,825,202,167.63 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 4,540,852,265.61 | 4,891,016,484.19 |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 减：现金的年初余额 | 4,891,016,484.19 | 777,854,764.81 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -350,164,218.58 | 4,113,161,719.38 |

2、现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 246,947.54 | 366,504.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,540,605,318.07 | 4,762,952,560.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 127,697,420.00 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 4,540,852,265.61 | 4,891,016,484.19 |
| 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 | | |

注：截止2016年12月31日，超过三个月以上的保证金存款27,560,000.00元。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的股东是贵州剑江控股集团有限公司，贵州剑江控股集团有限公司投资人为黔南州财政局，最终由黔南州人民政府控制。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见附注“五、企业合并及合并财务报表”。

3、本企业的联营企业情况

| 被投资单位名称 | 关联关系 | 注册号/统一社会信用代码 |
|------------------|------|--------------------|
| 贵州中马常青投资发展有限公司 | 合营企业 | 596370589 |
| 黔南朝阳发电有限公司 | 合营企业 | 522700000012541 |
| 贵昌城市发展有限公司 | 合营企业 | 522723000094803 |
| 贵州盛世玉业股份有限公司 | 合营企业 | 915200000550155416 |
| 瓮安县路通沥青混凝土有限责任公司 | 合营企业 | 520102000533369 |
| 瓮安鸿泰置业有限公司 | 合营企业 | 522725000146986 |
| 荔波县佳荔水电发展有限公司 | 合营企业 | 662994884 |
| 三都县黔岭电力开发有限责任公司 | 合营企业 | MA6DKBJ0X |

注：根据股东会决议，决定对贵州中马常青投资发展有限公司进行清算，目前正在清算中。

4、关联企业担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期 | 担保形式 |
|-----|------|------|-------|------|------|
| | | | | | |

| | | (万元) | | 日 | |
|-----------|-------------------|-----------|---------|---------|------|
| 黔南州投资有限公司 | 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 30,000.00 | 2016.11 | 2021.1 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 罗甸县红水河投资有限责任公司 | 30,000.00 | 2016.1 | 2021.09 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 29,800.00 | 2016.6 | 2019.6 | 保证担保 |
| | 小计 | 89,800.00 | | | |

八、或有事项

截至审计结束日公司对外担保如下：

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额(万元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保形式 |
|-------------------|------------------------|------------|------------|------------|------|
| 三都水族自治县城镇建设投资有限公司 | 贵州省三都水族自治县国有资本营运有限责任公司 | 30,000.00 | 2016.07.07 | 2020.07.06 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南州布依族苗族自治州交通运输局 | 128,469.00 | 2014.12.26 | 2017.12.25 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省贵龙城市经济带投资开发有限公司 | 26,900.00 | 2015.3 | 2018.3 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南州公路处 | 8,464.00 | 2015.11.27 | 2018.11.26 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南州公路处 | 7,800.00 | 2015.11.27 | 2018.11.26 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南民族医学高等专科学校 | 7,880.00 | 2015.10.27 | 2020.12.23 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省黔南民族职业技术学院 | 750 | 2014.12.15 | 2019.12.15 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省黔南民族职业技术学院 | 1,500.00 | 2014.12.15 | 2019.12.15 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省黔南民族职业技术学院 | 6,025.00 | 2014.12.15 | 2019.12.15 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南民族医学高等专科学校 | 4,286.05 | 2015.10.27 | 2020.12.23 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南州水务投资有限责任公司 | 5,000.00 | 2016.12 | 2026.12 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州瓮马铁路有限责任公司 | 500 | 2016.7 | 2036.7 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省电子信息高级技工学校 | 41.08 | 2016.3 | 2025.3 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州剑江控股集团有限公司 | 50,000.00 | 2017.2 | 2022.1 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州剑江控股集团有限公司 | 50,000.00 | 2016.11 | 2018.11 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省珠江源投资开发有限责任公司 | 45,000.00 | 2016.5 | 2018.5 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省黔南布依族苗族自治州中医医院 | 30,000.00 | 2017.1.6 | 2027.1 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省珠江源投资开发有限责任公司 | 20,000.00 | 2016.5 | 2018.5 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 独山县金城市政投资有限责任公司 | 20,000.00 | 2016.8 | 2018.8 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省珠江源投资开发有限责任公司 | 15,000.00 | 2016.5 | 2018.5 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 福泉市供排水有限责任总公司 | 15,000.00 | 2016.7 | 2022.6 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南布依族苗族自治州公路处 | 12,300.00 | 2015.11 | 2018.11 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 贵州省黔南民族职业技术学院 | 10,000.00 | 2014.12 | 2019.12 | 保证担保 |
| 黔南州投资有限公司 | 黔南布依族苗族自治州公路处 | 8,500.00 | 2015.11 | 2018.11 | 保证担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县国有资本营运有限责任公司 | 80,000.00 | 2015.10.27 | 2035.10.26 | 保证担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县国有资本营运有限责任公司 | 10,000.00 | 2016.5.30 | 2018.5.29 | 保证担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县国有资本营运有限责任公司 | 10,000.00 | 2016.5.30 | 2018.5.29 | 抵押担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县雪山旅游发展有限责任公司 | 2,500.00 | 2016.12.5 | 2018.12.4 | 保证担保 |

黔南州投资有限公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

| | | | | | |
|-------------------|------------------|------------|------------|------------|------|
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县青山旅游发展有限责任公司 | 2,500.00 | 2016.12.5 | 2018.12.4 | 抵押担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县云雾镇中心卫生院 | 500.00 | 2016.9.19 | 2017.9.18 | 保证担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县文化旅游投资有限责任公司 | 5,000.00 | 2016.10.18 | 2018.10.17 | 抵押担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵定县文化旅游投资有限责任公司 | 5,000.00 | 2016.10.18 | 2018.10.17 | 保证担保 |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司 | 贵州省贵定水利工程有限责任公司 | 24,466.40 | 2016.3.10 | 2025.12.31 | 抵押担保 |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 贵州黔南职业（集团）有限责任公司 | 500.00 | 2014.12.12 | 2017.12.11 | 抵押担保 |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 贵州黔兴职业（集团）有限责任公司 | 12,700.00 | 2016.12.12 | 2017.12.11 | 抵押担保 |
| 平塘县国有资产营运有限责任公司 | 贵州锦绣实业有限责任公司 | 60,000.00 | 2016.2 | 2018.1 | 保证担保 |
| 平塘县国有资产营运有限责任公司 | 平塘县水务有限责任公司 | 15,000.00 | 2016.3 | 2018.2 | 保证担保 |
| 平塘县国有资产营运有限责任公司 | 贵州平塘三天旅游发展有限责任公司 | 20,000.00 | 2016.2 | 2018.2 | 抵押担保 |
| 平塘县国有资产营运有限责任公司 | 平塘县殡葬服务有限责任公司 | 5,000.00 | 2016.5 | 2018.4 | 抵押担保 |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司 | 罗甸县中医医院 | 850.00 | 2016.8 | 2018.8 | 抵押担保 |
| 合 计 | | 757,031.63 | | | |

九、资产负债表日后事项

公司股东剑江集团的出资人发生变化，2017年1月17日，根据黔南州政府关于国企归口管理的要求，将剑江集团出资人由黔南州财政局变更为黔南州国资局，实际控制人仍为黔南州人民政府。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表重要项目注释

（一）其他应收款

1、其他应收款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|--------------------------|------------------|-----------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2.按组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,500,506,360.63 | 100.00 | 19,104,087.58 | 0.20 |
| 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 | 9,500,506,360.63 | 100.00 | 19,104,087.58 | 0.20 |
| 3.单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 9,500,506,360.63 | 100.00 | 19,104,087.58 | 0.20 |
| （续） | | | | |

| 种 类 | 期初余额 | |
|-----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
|--------------------------|------------------|--------|----------|---------|
| 1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2.按组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,607,296,023.69 | 100.00 | 2,124.34 | |
| 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 | 4,607,296,023.69 | 100.00 | 2,124.34 | |
| 3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 4,607,296,023.69 | 100.00 | 2,124.34 | |

2、组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|----------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 7,474,904,897.53 | 78.68 | 10,972,972.14 | 4,104,848,623.69 | 89.09 | 2,124.34 |
| 1至2年 | 1,825,601,463.10 | 19.22 | 8,131,115.44 | 252,447,400.00 | 5.48 | |
| 2至3年 | 200,000,000.00 | 2.11 | | 250,000,000.00 | 5.43 | |
| 合 计 | 9,500,506,360.63 | 100.00 | 19,104,087.58 | 4,607,296,023.69 | 100.00 | 2,124.34 |

3、其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|------------------|-----|----------------|
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司 | 子公司 | 881,619,722.22 | 1年内 | 9.28 |
| 惠水县城市建设投资发展有限公司 | 子公司 | 800,000,000.00 | 1年内 | 8.42 |
| 平塘国有资产营运有限责任公司 | 子公司 | 700,000,000.00 | 1年内 | 7.37 |
| 惠水县濠江建设投资有限公司 | 兄弟公司 | 492,200,800.00 | 1年内 | 5.18 |
| 都匀市国有资产营运有限责任公司 | 政府平台 | 444,815,397.02 | 1年内 | 4.68 |
| 合 计 | — | 3,318,635,919.24 | | 34.93 |

(二) 长期股权投资

长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 | 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 |
|----------------|------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 黔南朝阳发电有限公司 | 权益法 | 48,779,450.40 | +92,587.25 | 48,872,037.65 | 30.00 | 30.00 | | | | 9,000,000.00 |
| 黔南印务发行有限公司 | 成本法 | 3,292,943.00 | | 3,292,943.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 黔南州交通建设公司 | 成本法 | 32,617,172.21 | -32,617,172.21 | | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 黔南州交通设计院 | 成本法 | 12,200,000.00 | -12,200,000.00 | | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 黔南州水电机械化工程队 | 成本法 | 105,036,550.70 | | 105,036,550.70 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 都匀工业家电资本公证有限公司 | 成本法 | 1,207,456,625.51 | | 1,207,456,625.51 | 100.00 | 100.00 | | | | |

黔南州投资有限公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

| 被投资单位 | 核算方法 | 年初数 | 增减变动 | 年末数 | 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 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|------|--------------|--------|
| 贵州省都匀汽车运输公司 | 成本法 | 48,487,813.84 | -48,487,813.84 | | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 福泉市供排水有限责任总公司 | 成本法 | 32,211,970.28 | 8,000,000.00 | 40,211,970.28 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 惠水县自来水公司 | 成本法 | 4,257,915,221.86 | -4,252,510,200.00 | 5,405,021.86 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 罗甸县国有资产营运有限责任公司 | 成本法 | 1,629,051,266.24 | | 1,629,051,266.24 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 平塘县国有资产营运有限责任公司 | 成本法 | 1,503,957,172.46 | | 1,503,957,172.46 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司 | 成本法 | 138,157,818.45 | | 138,157,818.45 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 都匀经济开发区城市投资开发有限公司 | 成本法 | 2,288,333,800.00 | | 2,288,333,800.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 贵定县金海投资开发有限公司 | 成本法 | 1,851,158,624.92 | | 1,851,158,624.92 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 都安县工业园区投资开发有限责任公司 | 成本法 | 391,400,000.00 | | 391,400,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 上海黔兴劳务服务有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 龙里供排水公司 | 成本法 | 22,516,187.10 | | 22,516,187.10 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 惠水工业投资经营有限公司 | 成本法 | | 4,555,267,968.04 | 4,555,267,968.04 | | | | | | |
| 都匀市绿荫湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 成本法 | | 3,795,977,024.20 | 3,795,977,024.20 | | | | | | |
| 龙里县曲靖基础设施建设开发有限公司 | 成本法 | | 3,142,005,691.00 | 3,142,005,691.00 | | | | | | |
| 独山县通置永开发有限公司 | | | 1,681,761,609.12 | 1,681,761,609.12 | | | | | | |
| 三都水族自治县城镇建设投资有限公司 | 成本法 | | 1,425,342,637.09 | 1,425,342,637.09 | | | | | | |
| 贵州长顺久发产业发城有限公司 | 成本法 | | 1,111,276,054.61 | 1,111,276,054.61 | | | | | | |
| 福泉市福源城镇基础设施开发有限公司 | 成本法 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | | | | |
| 基流锦福投资有限责任公司 | 成本法 | | 11,766,394.13 | 11,766,394.13 | | | | | | |
| 合计 | — | 13,575,672,615.99 | 19,921,795,179.39 | 24,992,347,396.38 | — | — | — | | 9,000,000.00 | |

(三) 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 10,539,279.02 | 10,642,638.62 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 10,539,279.02 | 10,642,638.62 |
|-----|---------------|---------------|

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 黔南朝阳发电有限公司 | 10,539,279.02 | 10,642,638.62 | 权益法确认 |
| 合 计 | 10,539,279.02 | 10,642,638.62 | |



第 15 页至第 59 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

签名：

日期：

主管会计工作负责人：

签名：

日期：

会计机构负责人：

签名：

日期：

吴婷艳

2017年4月26日

吴婷艳

2017年4月26日



营 业 执 照

(副 本)6-6

统一社会信用代码 91110108590611484C

名 称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类 型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
 执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
 成立日期 2012年03月06日
 合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日
 经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
 (企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

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。

登记机关



2016年11月28日

说 明

会 计 师 事 务 所 执 业 证 书



名 称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
主 任 会 计 师: 胡咏华

办 公 场 所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙
会计师事务所编号: 11010141
注册资本(出资额): 3310万元
批准设立文号: 京财会许可[2011]0013号
批准设立日期: 2011-09-09

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

北京市财政局

二〇一一年一月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：胡咏华



证书号: 08 发证时间: 二〇一八年一月二十五日
证书有效期至: 二〇二八年一月二十五日



姓 名
Full name 蔡瑜
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1971-08-26
工作单位
Working unit 大信会计师事务所(特殊普通
合伙)
身份证号码
Identity card No. 42010619710826081

CPA

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.

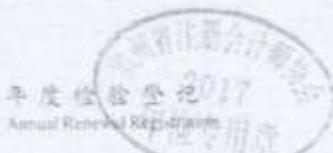


年 月 日

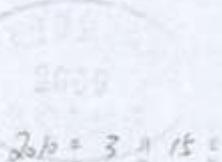
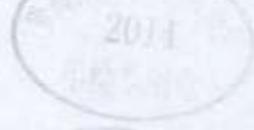
年 月 日



姓 名 Full name 黎昌达
 性 别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977 年 11 月 20 日
 工作单位 Working unit 贵州正方会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 522502197711202115



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: 520100250001
 Name: Li Mingda
 执业证号: 520100250001
 Annual Renewal No.: 2011
 有效期至: 2012 年 11 月 20 日
 Date of validity: 2012.11.20

2012.3.15

注册会计师工作单位变更登记
 Registration of the Change of Working Units of CPA

日期: 2012 年 3 月 15 日



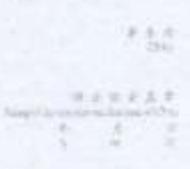
经办人: 陈海



2012.3.15

注册会计师工作单位变更登记
 Registration of the Change of Working Units of CPA

日期: 2012 年 3 月 15 日



经办人: 陈海



2012.3.15