

绍兴市城市建设投资集团有限公司

公司债券 2016 年年度报告



2017 年 4 月 27 日

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。

# 目录

释义 .....	4
第一节重大风险提示 .....	5
第二节公司及相关中介机构简介 .....	6
一、绍兴市城市建设投资集团有限公司简介 .....	6
二、债券受托管理人 .....	7
三、会计师事务所 .....	7
四、资信评级机构 .....	7
第三节企业债券事项 .....	8
一、债券基本情况 .....	8
二、募集资金使用情况 .....	10
三、跟踪评级情况 .....	10
四、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况 .....	11
五、债券持有人会议 .....	13
六、债券受托管理人职责履行情况 .....	13
第四节财务和资产情况 .....	14
一、主要会计数据 .....	14
二、财务指标 .....	14
三、主要资产和负债情况 .....	15
四、受限资产情况 .....	16
五、对外担保情况 .....	16
六、银行授信情况 .....	17
七、公司已发行的其他债务融资工具的付息兑付情况 .....	18
第五节业务和公司治理情况 .....	19
一、主营业务及所属行业 .....	19
二、发行人所属行业发展状况 .....	19
三、发行人在行业中的地位和竞争优势 .....	36
四、发行人主要经营情况 .....	38
五、发行人未来发展规划 .....	40
六、发行人独立性及自主经营能力的说明 .....	41
七、非经营性往来占款及违规担保情况的说明 .....	42
八、公司治理及内部控制情况 .....	42
一、重大诉讼、仲裁及行政处罚情况 .....	43
二、破产重组情况 .....	43
三、债券暂停上市情况 .....	43
四、司法立案情况 .....	43
五、《管理办法》第四十五条列示的重大事项发生情况 .....	43
第七节财务报告 .....	44
第八节备查文件 .....	45

## 释义

一、普通词语		
发行人、公司、本公司、绍兴	指	绍兴市城市建设投资集团有限公司
董事会	指	绍兴市城市建设投资集团有限公司董事会
监事会	指	绍兴市城市建设投资集团有限公司监事会
发行人股东、绍兴市国资委、	指	绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《债券管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《公司章程》	指	《绍兴市城市建设投资集团有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构、债券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
主承销商	指	国信证券股份有限公司、安信证券股份有限公司
承销团	指	指主承销商为本次发行组织的、由主承销商和其他承销团成员组成的承销团
国信证券、簿记管理人、受托	指	国信证券股份有限公司
发行人律师、律师	指	浙江近远律师事务所
评级机构、中诚信	指	中诚信证券评估有限公司
审计机构、会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	如无特别说明，为人民币元
工作日	指	证券经营机构的正常营业日（不包括法定及政府指定节假日或休息日）
二、公司/项目简称		
房地产综合公司	指	绍兴市房地产综合开发有限公司
华丰置业	指	绍兴市华丰置业有限公司
燃气集团	指	绍兴市燃气产业集团有限公司
平铜集团	指	绍兴平铜（集团）有限公司
环卫集团	指	绍兴市环境卫生管理集团有限公司
镜湖建设公司	指	绍兴市镜湖建设开发有限公司
保障房建设公司	指	绍兴市保障房建设有限公司
绍兴天投	指	绍兴天然气投资有限公司
轻纺城燃气	指	绍兴柯桥中国轻纺城管道燃气有限公司
燃气公司	指	绍兴市燃气有限公司

## 第一节 重大风险提示

一、市场利率受国民经济总体运行情况、国家施行的经济政策、金融政策以及国际环境等多种因素的综合影响，市场利率水平的波动存在一定的不确定性。同时，债券属于利率敏感性投资品种，债券期限较长，可能跨越一个以上的利率波动周期，市场利率的波动使持有本公司债券的投资者的实际投资收益存在一定的不确定性。

二、根据评级机构中诚信证券评估有限公司出具的评级报告，发行人主体长期信用等级为 AA+，该等评级结果表明发行人偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。本公司所发债券信用等级为 AA+，该等评级结果表明本期债券信用质量很高，信用风险很低。评级机构对发行人和本次债券的评级是一个动态评估过程，如果发生任何影响发行人主体长期信用级别或债券信用级别的事项，导致评级机构调低发行人主体长期信用级别或债券信用级别，债券的市场价格将可能随之发生波动，从而对持有本公司债券的投资者造成损失。

在债券评级的信用等级有效期内，评级机构将对发行人进行持续跟踪评级，持续跟踪评级包括持续定期跟踪评级与不定期跟踪评级。跟踪评级期间，资信评级机构将持续关注发行人外部经营环境的变化、影响发行人经营管理或财务状况的重大事件、发行人履行债务的情况等因素，并出具跟踪评级报告，以动态地反映发行人的信用状况。评级机构将及时在评级机构网站公布跟踪评级结果与跟踪评级报告，并同时报送发行人及相关监管部门，并由发行人在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及指定媒体予以公告。

三、截至 2016 年末，发行人对外提供担保余额为 80.13 亿元，占发行人净资产的比例为 55.30%。发行人提供对外担保数额较大，占净资产比重较高，尽管发行人对外担保对象主要为其他绍兴市属国有企业，且目前被担保人资信情况良好、经营活动正常，但若被担保人出现经营困难导致无力偿付到期债务的情况，发行人将面临一定的代偿风险。

## 第二节 公司及相关中介机构简介

### 一、绍兴市城市建设投资集团有限公司简介

#### (一) 公司基本信息

中文名称:	绍兴市城市建设投资集团有限公司
英文名称:	ShaoxingCityInvestmentGroupLimitedCo.,Ltd.
法定代表人:	吕丙
注册资本:	叁拾叁亿元
成立日期:	1999年11月25日
注册地址:	绍兴市镜湖新区凤林西路125号3、4、5层
办公地址:	绍兴市镜湖新区凤林西路125号3、4、5层
邮政编码:	312000
公司网址:	<a href="http://www.sxctjt.net/">http://www.sxctjt.net/</a>
信息披露事务负责人	周萌
联系电话:	0575-85125341
传真:	0575-85223552
邮箱:	972066928@qq.com
年度报告登载网址:	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
年度报告备置地	绍兴市镜湖新区凤林西路125号4层
所属行业:	L7211 企业总部管理
经营范围:	许可经营项目:无 一般经营项目:实业投资;城市基础设施建设;土地综合开发;道路工程建设;负责市区景观建设和立面改造;承担住房建设;房地产开发;自有房屋出租;设计、制作、发布、代理国内各类广告。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### (二) 报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员变更情况

##### 1、控股股东及实际控制人

发行人公司设立时的实际控制人为绍兴市人民政府,报告期内实际控制人未发生变化。

##### 2、董事、监事、高级管理人员

根据企业信用信息公示系统,2015年度发行人董事、监事及高级管理人员未发生变更。截至目前,发行人董事会成员为吕丙、梁佰军、丁国祥和郭建;高级管理人员为梁佰军;2016年1月,根据相关文件规定,发行人向其股东绍兴

市人民政府国有资产管理委员会申请调整监事会成员，并已获得绍兴市人民政府国有资产管理委员会同意，目前公司监事会成员为王战军、徐仁云、孙小明、谢栋梁和傅海鑫，相关信息还未进行工商变更。

## 二、债券受托管理人

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层

联系人：何畏、李思聪

电话：010-88005351

传真：010-88005099

## 三、会计师事务所

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：黄锦辉

住所：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 2008 室

经办会计师：顾宇倩、李亚军

电话：0573-82627289

传真：0573-82627279

## 四、资信评级机构

名称：中诚信证券评估有限公司

法定代表人：关敬如

住所：青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

电话：021-51019090

传真：021-51019030

### 第三节 公司债券事项

#### 一、债券基本情况

公司根据自身资金需求与发展规划，分别于 2012 年发行了 2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券、2015 年发行了 2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券和 2017 年发行了绍兴市城市建设投资集团有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）公司债券。

#### （一）2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券

债券全称	2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券
债券简称	银行间交易市场：“12 绍城投债” 上海证券交易所：“PR 绍城投”
发行日期	2012 年 11 月 9 日
到期日期	2019 年 11 月 8 日
债券利率	票面年利率为 6.40%，在本期债券存续期内固定不变。
发行规模	人民币 13 亿元
债券余额	人民币 7.8 亿元
还本付息方式	每年付息一次，同时设路本金提前偿付条款，即于 2015 年 11 月 9 日、2016 年 11 月 9 日、2017 年 11 月 9 日、2018 年 11 月 9 日、2019 年 11 月 9 日分别偿付债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。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。
担保情况	本期债券无担保。
信用级别	经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定本期债券信用等级为 AA，发行人主体长期信用等级为 AA。根据 2016 年 6 月 29 日中诚信国际信用评级有限责任公司公布的跟踪评级报告（信评委函字[2016]跟踪 0412 号），本期债券债项信用等级为 AA+级，发行人主体信用等级为 AA+级。
债券上市地点及代码	银行间交易市场：1280386；上海证券交易所：124006

#### （二）2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券

债券全称	2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券
债券简称	银行间交易市场：15 绍城投债； 上海证券交易所：15 绍城投
发行日期	2015 年 04 月 17 日
到期日期	2022 年 04 月 17 日



债券利率	票面年利率为 5.75%，在本期债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利。
发行规模	人民币 13 亿元
债券余额	人民币 13 亿元
还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按照发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。最后五期利息随本金的兑付一起支付。
担保情况	本期债券无担保。
信用级别	经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，债券信用等级为 AA+，主体信用等级为 AA+。 根据 2016 年 6 月中诚信国际公布的跟踪评级报告，本期债券债项信用等级为 AA+级，发行人主体信用等级为 AA+级。
债券上市地点及代码	银行间交易市场：1380086；上海证券交易所：124185

(三) 绍兴市城市建设投资集团有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）

债券全称	绍兴市城市建设投资集团有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）
债券简称	上海证券交易所：17 绍城 01
发行日期	2015 年 02 月 20 日
到期日期	2024 年 2 月 20 日，若投资人行使回售选择权，则其回售部分债券的到期日为 2022 年 2 月 20 日。
债券利率	票面年利率为 5.18%，在本期债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利。
发行规模	人民币 10 亿元
债券余额	人民币 10 亿元
还本付息方式	每年付息一次，本次债券本息支付将按照本次债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。
担保情况	本期债券无担保。
信用级别	经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，债券信用等级为 AA+，主体信用等级为 AA+。
债券上市地点及代码	上海证券交易所：145249

报告期内，2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券付息 8,320 万元，根据约定偿还本金 26,000 万元；2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券在 2017 年四月份付息 7,475 万元，未偿还本金；绍兴市城市建设投

资集团有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）未到偿还本金及利息的时间。

投资者适当性安排：发行对象为在中央国债登记有限责任公司开户的境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在上海证券交易所协议发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立合格基金证券账户或A股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

## 二、募集资金使用情况

**2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券：**本期债券所募资金用于绍兴市保障性住房（鹅境地块）建设工程、绍兴市保障性住房（鉴湖地块一期）建设工程和二环北路拓宽改造一期工程，截至 2015 年末，本期债券所募资金已使用完毕，募集资金的使用均按照规定的相关程序并与债券募集说明书所承诺的用途一致，不存在不符合监管要求的情况。

**2015年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券：**本期债券募集资金13亿元人民币，全部用于绍兴市保障性住房（马山地块）建设工程项目、绍兴市保障性住房（袍江G43-2地块）建设工程、袍中路南延工程（越城段）、二环北路拓宽二期第一阶段工程、中兴南路延伸段二期工程及环城西路北延伸段工程共6个固定资产投资项目。截至本报告出具日，本期债券募集资金已使用12亿元，未使用1亿元，公司募集资金的使用均按照规定的相关程序并与债券募集说明书所承诺的用途一致，不存在不符合监管要求的情况。

**绍兴市城市建设投资集团有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）：**本期债券募集资金共计10亿元，其中约定募集资金中8.01亿元用于偿还公司债务，剩余的1.99亿元用于补充营运资金。截至本报告出具日，本期债券已使用1亿元用于归还宁波银行借款，剩余9亿元。

自公司发行12绍城投债、15绍城投债和17绍城01以来，三期债券的募集资金使用专项账户，运作正常，发行人严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用所募资金，两期债券的专项账户专门用于存放相应债券所募集的资金，实行专款专用，并由监管行负责公司严格按照募集资金用途进行使用。

## 三、跟踪评级情况

**2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券：**经中诚信国际信用评

级有限责任公司综合评定本期债券信用等级为 AA，发行人主体长期信用等级为 AA。根据 2016 年 6 月 29 日中诚信国际信用评级有限责任公司公布的跟踪评级报告（信评委函字[2016]跟踪 04360412 号），本期债券债项信用等级为 AA+级，发行人主体信用等级为 AA+级。

2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，债券信用等级为 AA+，主体信用等级为 AA+。根据 2016 年 6 月中诚信国际公布的跟踪评级报告，本期债券债项信用等级为 AA+级，发行人主体信用等级为 AA+级。

绍兴市城市建设投资集团有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）：经中诚信证券评估有限公司综合评定，债券信用等级为 AA+，主体信用等级为 AA+。根据 2017 年 2 月中诚信证券评估有限公司公布的跟踪评级报告，本期债券债项信用等级为 AA+级，发行人主体信用等级为 AA+级。。

#### 四、债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

##### （一）增信机制

公司所发 2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券和 2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券采取的是纯信用发行方式，不存在增信机制。

##### （二）偿债计划及其他偿债保障措施

##### 1、2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券：

发行人偿还本期债券的资金主要来源于公司自有业务产生的收入和未来经营性现金流。公司良好的经营业绩为本期债券的还本付息奠定了良好的基础。同时，发行人聘请国信证券股份有限公司作为本期债券的债券受托管理人并制定了债券持有人会议规则来保障债券投资人的合法权益。在本期债券存续期限内，债券受托管理人将代表债券持有人，将监督或提醒发行人依据募集说明书、债券持有人会议规则等及时履行资产重组等重大信息的相关披露义务，维护债券持有人的最大利益。

本期债券的还本付息方式设置了本金提前偿付条款，本期债券存续期的第 3、4、5、6、7 年，逐年分别按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20% 的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。提前偿还本金条款的设置，减轻了发行人到期时一次性还本的债务压力，充分保护了投资者利益。本期债券本息

偿付时间明确,有助于发行人提前准备并归集债券偿付资金,降低债券偿付风险。发行人将设立偿债资金专户,聘请中国农业银行股份有限公司绍兴分行作为偿债资金专户监管人并签署了《2012年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券偿债资金专户监管协议》,由债券偿付工作小组负责管理并在本期债券本息兑付日前10个工作日将本期债券当期应付本息划入偿债资金专户,专项用于支付到期的债券利息及本金。

## 2、2015年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券:

本期债券偿债资金主要来源于公司业务的现金流以及本期债券募集资金投资项目的收益。

本期债券拟发行总额13亿元,7年期固定利率债券,附本金提前偿付条款,在本期债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末分别按照发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。发行人偿还本期债券的资金主要来源于公司未来的经营性现金收入以及募集资金投资项目的收益。为充分有效地维护债券持有人的利益,发行人为本期债券本息的按时足额偿付制定了一系列工作计划,包括确定专门部门与人员、设计工作流程、设立偿债资金专户、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等,以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。同时,发行人聘请国信证券股份有限公司作为本期债券的受托管理人并共同制定了《债券持有人会议规则》来保障债券投资人的合法权益。在本期债券存续期限内,受托管理人将代表债券持有人,监督或提醒发行人依据募集说明书、《债券持有人会议规则》等及时履行资产重组等重大信息的相关披露义务,维护债券持有人的最大利益。

为了保证本期债券本息按期兑付,保障投资者利益,发行人与中国工商银行股份有限公司绍兴分行开立本期债券偿债资金专户,专门用于归集本期债券还本付息资金。发行人将委派专人对募集资金记账、核实、管理,及时与中国工商银行股份有限公司绍兴分行对账。发行人将在本期债券每年付息日前10个工作日将偿债资金归集于偿债资金专户,一旦偿债资金划入偿债资金专户,仅可用于按期支付本期债券的利息和到期支付本金,保证本期债券存续期间还本付息。

在报告期内两债券的偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更,也未发生改变。

## 3、绍兴市城市建设投资集团有限公司2017年非公开发行公司债券(第一期):

本次债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为 2018 年至 2024 年每年的 2 月 20 日，若投资人行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2018 年至 2022 年每年的 2 月 20 日（前述日期如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息）。

为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。

#### 五、债券持有人会议

根据《债券持有人会议规则》中债券持有人会议召开的条件，在报告期内，两期债券均未发生触及债券持有人会议召开的条件，故债券持有人会议未召开。

#### 六、债券受托管理人职责履行情况

2012 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券、2015 年绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券和绍兴市城市建设投资集团有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）的受托管理人均为国信证券股份有限公司。国信证券已按照相关《债券受托管理协议》的约定履行相应职责，国信证券勤勉尽责，公正履行受托管理职责，不存在损害债券持有人利益的行为。

## 第四节 财务和资产情况

### 一、主要会计数据

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增加金额	增加比例
总资产	3,201,161.09	2,984,332.06	216,829.03	7.27%
归属于母公司股东的净资产	1,352,280.33	1,179,660.77	172,619.56	14.63%
营业收入	333,641.82	313,100.11	20,541.71	6.56%
归属于母公司股东的净利润	27,842.15	18,339.67	9,502.47	51.81%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）	128,303.38	110,603.48	17,699.90	16.00%
经营活动产生的现金流量净额	203,780.92	20,311.08	183,469.84	903.30%
投资活动产生的现金流量净额	-119,153.06	-208,136.02	88,982.96	42.75%
筹资活动产生的现金流量净额	6,130.10	124,934.26	-118,804.16	-95.09%
期末现金及现金等价物余额	318,847.42	225,900.22	92,947.20	41.15%

上述指标中，同比变动超过30%的，变动原因如下：

1、2016年度，公司归属于母公司股东的净利润较2015年度增加9,502.47万元，增幅51.81%，主要系公司主营业务中燃气销售业务增加所致；

2、2016年度，公司经营活动产生的现金流量净额较2015年度增加183,469.84万元，增幅903.30%，主要系公司本期销售额增长收到的现金增加所致；

3、2016年度，公司投资活动产生的现金流量净额较2015年度增加88,982.96万元，增幅42.75%，主要系公司对外投资的活动的增加所致；

4、2016年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较2015年度减少118,804.16万元，减幅95.09%，主要系公司偿还借款金额比取得借款金额多所致；

5、2016年末，公司期末现金及现金等价物余额较2015年末增加92,947.20万元，增幅41.15%，主要系公司本期发行债券，期末现金存款的增加所致。

### 二、财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动比率
流动比率（倍）	1.85	2.17	-14.81%
速动比率（倍）	0.93	1.23	-24.19%
资产负债率	54.73%	58.36%	-6.22%
EBITDA全部债务比（%）	9.17	9.15	0.27%

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动比率
利息保障倍数（倍）	1.36	1.41	-4.39%
现金利息保障倍数（倍）	1.22	1.45	-15.86%
EBITDA 利息保障倍数（倍）	0.76	0.64	18.75%
贷款偿还率（%）	100	100	0.00%
利息偿付率（%）	100	100	0.00%

上述指标计算公式：

流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

资产负债率=负债总额/资产总额；

息税折旧摊销前利润（EBITDA）=利润总额+计入财务费用的利息支出+折旧+摊销；

EBITDA 全部债务比=（EBITDA/全部债务）；

利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；

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

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）；

贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

利息偿付率=实际支付利息/应付利息。

### 三、主要资产和负债情况

#### （一）主要资产情况

单位：万元

项目	2016年末	占总资产比例	2015年末	占总资产比例	变动比率
货币资金	367,343.90	11.48%	332,650.22	11.15%	10.43%
其他应收款	225,964.23	7.06%	269,364.62	9.03%	-16.11%
存货	746,337.47	23.31%	682,714.33	22.88%	9.32%
固定资产	807,011.30	25.21%	693,175.82	23.23%	16.42%
在建工程	735,333.84	22.97%	614,936.92	20.61%	19.58%
主要资产合计	<b>2,881,990.73</b>	<b>90.03%</b>	<b>2,592,841.91</b>	<b>86.88%</b>	<b>11.15%</b>
资产总计	<b>3,201,161.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,984,332.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>7.27%</b>

#### （二）主要负债情况

单位：万元

项目	2016 年末	占总负债的比例	2015 年末	占总负债的比例	变动比率
应付票据	205,490.65	11.73%	20,000.00	1.15%	927.45%
一年内到期的非流动负债	297,100.00	16.96%	130,900.00	7.52%	126.97%
长期借款	307,364.95	17.54%	524,566.19	30.12%	-41.41%
应付债券	511,077.68	29.17%	458,000.00	26.30%	11.59%
主要负债合计	<b>1,321,033.28</b>	<b>75.40%</b>	<b>1,133,466.19</b>	<b>65.08%</b>	<b>16.55%</b>
负债合计	<b>1,752,083.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,741,652.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.60%</b>

上述指标变动比率超过 30%的变动原因如下：

1、2016 年末，公司应付票据较 2015 年末增加 927.45%，主要系 2016 年公司银行承兑汇票大幅增加所致；

2、2016 年末，公司一年内到期的非流动负债较 2015 年末增加 126.97%，主要系 2016 年公司一年内到期的应付债券和长期负债增加所致；

3、2016 年末，公司长期借款较 2015 年末减少 41.41%，主要系公司长期借款部分转入一年内到期负债，同时归还部分长期借款所致。

#### 四、受限资产情况

截至 2016 年末，发行人受限资产为 256,831.93 万元，其中因定期存单质押或保证金而受限的货币资金为 48,496.48 万元，占比 18.88%，因借款抵押而形成的受限资产为 208,335.45 万元，占比 91.12%，其中存货 207,924.57 万元，固定资产 410.88 万元，详情如下表：

单位：万元

项目	金额	占比	受限原因
货币资金	48,496.48	18.88%	定期存单质押或保证金
存货	207,924.57	80.96%	借款抵押
固定资产	410.88	0.16%	借款抵押
合计	<b>256,831.93</b>	<b>100.00%</b>	

#### 五、对外担保情况

截至 2016 年末，发行人对外提供担保余额为 80.13 亿元，占发行人净资产的比例为 55.30%，详情如下表：

单位：万元

序号	担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保方式
1	绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市城中村改造有限公司	借款	110,000.00	保证
2	绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市自来水共公司	借款	93,000.00	保证



3	绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴袍江工业区投资开发有限公司	借款	100,000.00	保证
4	绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司	借款	250,000.00	保证
5	绍兴市城市投资集团有限公司	嵊州市投资控股有限公司	借款	100,000.00	保证
6	绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市城北新城建设投资有限公司	借款	100,000.00	保证
7	绍兴平铜集团有限公司	浙江漓铁集团有限公司	借款	7,000.00	保证
8	绍兴平铜集团有限公司	浙江漓铁集团有限公司	借款	1,900.00	保证
9	绍兴平铜集团有限公司	华越微电子有限公司	借款	1,100.00	保证
10	绍兴铜都矿业有限公司	华越微电子有限公司	借款	2,000.00	保证
11	绍兴铜都矿业有限公司	绍兴漓铁物贸有限公司	借款	3,000.00	保证
12	绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	3,000.00	保证
13	绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	2,000.00	保证
14	绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	3,500.00	保证
15	绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	3,000.00	保证
16	绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	3,000.00	保证
17	绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	1,500.00	保证
18	绍兴市燃气产业集团有限公司	浙江滨海新城开发投资有限公司	借款	15,000.00	保证
19	绍兴市环境卫生管理集团有限公司	绍兴市环境卫生清运有限公司	借款	2,300.00	保证
合计				<b>801,300.00</b>	

## 六、银行授信情况

截至 2016 年末，发行人的银行授信总额度为 1,310,840 万元，其中已使用额度 760,810 万元，未使用额度 550,030 万元，详情如下表：

单位：万元

序号	授信单位	授信总额	已使用授信额	未使用授信额
1	绍兴银行	126,190.00	53,190.00	73,000.00
2	渤海银行绍兴分行	55,000.00	55,000.00	
3	北京银行绍兴分行	100,640.00	100,640.00	
4	浙商银行绍兴分行	112,200.00	66,200.00	46,000.00
5	华夏银行绍兴分行	23,000.00	23,000.00	
6	宁波银行绍兴分行	102,000.00	26,000.00	76,000.00
7	江苏银行杭州分行	9,000.00	9,000.00	
8	中信银行绍兴分行	8,930.00	8,930.00	
9	工商银行绍兴分行	57,130.00	57,130.00	
10	浦发银行绍兴分行	28,300.00	18,300.00	10,000.00
11	国家开发银行浙江省分行	47,500.00	47,500.00	

序号	授信单位	授信总额	已使用授信额	未使用授信额
12	杭州银行	16,500.00	16,500.00	
13	光大银行杭州分行	146,000.00	36,000.00	110,000.00
14	恒丰银行杭州分行	222,000.00	222,000.00	
15	交行绍兴分行	33,000.00	3,000.00	30,000.00
16	建行绍兴分行	26,450.00	11,420.00	15,030.00
17	中行绍兴分行	50,000.00	4,000.00	46,000.00
18	农业银行	3,000.00	3,000.00	
19	兴业银行绍兴分行	64,000.00		64,000.00
20	广发银行绍兴分行	80,000.00		80,000.00
	合计	<b>1,310,840.00</b>	<b>760,810.00</b>	<b>550,030.00</b>

#### 七、公司已发行的其他债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司已发行的其他债券和债务融资工具均正常付息兑付，不存在应付息兑付尚未付息兑付的情况。

## 第五节 业务和公司治理情况

### 一、主营业务及所属行业

根据 2011 年第三次修订的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的行业划分标准，发行人属于“L7211 企业总部管理”。

发行人营业执照载明的经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：实业投资；城市基础设施建设；土地综合开发；道路工程建设；负责市区景观建设和立面改造；承担住房建设；房地产开发；自有房屋出租；设计、制作、发布、代理国内各类广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

发行人是绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会直接管理的市属国有独资公司，是绍兴市重大基础设施建设主体及城市资源的核心运营商。公司的核心业务涵盖有色金属、燃气、城市基础设施建设及保障房建设四大行业。

### 二、发行人所属行业发展状况

#### （一）有色金属行业

##### 1、我国有色金属行业发展现状

有色金属行业是我国原材料工业的重要组成部分。我国最常用的 10 种有色金属分别是铝、铜、铅、锌、镍、镁、锡、钛、汞、锑。有色金属由于其良好的物理特征，被广泛应用于机械、建筑、电子、汽车、冶金、包装、国防和高科技等重要部门，与宏观经济形势密切相关。因此，有色金属工业在国民经济发展中具有十分重要的地位。目前中国已成为世界有色金属第一生产和消费大国。

随着我国经济的持续发展，对有色金属的需求不断增加，2009 年中国十种有色金属消费量总和居全球第一，但我国许多有色金属资源量都不能满足需求，每年需进口大量矿产品。此外，有色金属材料在军工中有广泛应用，是我国国防建设的重要材料。因此，加快有色金属工业基础建设是国家安全发展重要保障。

自 2001 年以来，我国十种有色金属产量已连续七年位居世界第一，从 2002 年开始，中国已经超过美国成为世界有色金属第一生产大国。2009 年，我国十种有色金属总产量 2,604.88 万吨，较 2008 年增长 3.99%；2010 年，总产量 3,134.97 万吨，较 2009 年增长 20.42%；2011 年，总产量 3,438.29 万吨，同比增长 9.82%，

增幅同比回落 10.6 个百分点。据中国有色金属工业协会披露，2012 年全年，十种有色金属总产量 3,691 万吨，同比增长 9.3%，增幅较去年同期回落 1.3 个百分点。2013 年十种有色金属总产量约 4,029 万吨，同比增长约 9.9%。2014 年十种有色金属总产量 4,417 万吨，同比增长 9.6%，其中精炼铜和锌产量分别为 796 万吨和 583 万吨，同比增长分别为 13.8%和 7%。

2014 年，我国有色金属投资结构优化。据中国有色金属工业协会统计，2014 年，我国有色金属工业（不含独立黄金企业）完成固定资产投资额 6,912.5 亿元，同比增长 4.6%，增幅回落 15.2 个百分点。其中冶炼、加工领域完成固定资产投资分别为 618.6 亿元和 3810.7 亿元，同比增长分别为-17.8%和 15.4%，冶炼投资下降，加工投资增长，表明有色金属工业固定资产投资朝着转变发展方式和优化产业结构目标转变。

2014 年，我国有色金属外贸稳步增长。据中国有色金属工业协会统计，2014 年，我国有色金属进出口贸易总额为 1,771.6 亿美元，同比增长 12.1%。2014 年进口额 1,000.2 亿美元，同比下降 3.2%，受印尼限制原矿出口政策调整影响，铝土矿、红土镍矿进口同比分别下降 48.7%和 33%，氧化铝进口同比增幅为 37.7%。2014 年出口额 771.6 亿美元，同比增长 40.9%，增幅回落 8.7 个百分点。

2016 年，全国十种有色金属产量 5283 万吨，同比增长 2.5%，增速同比回落 3.3 个百分点。其中，铜产量 844 万吨，增长 6%，提高 1.2 个百分点；电解铝产量 3187 万吨，增长 1.3%，回落 7.1 个百分点；铅产量 467 万吨，增长 5.7%，上年为下降 5.3%；锌产量 627 万吨，增长 2%，回落 2.9 个百分点。氧化铝产量 6091 万吨，增长 3.4%，回落 6.2 个百分点。

主要有色金属价格继续上涨。2016 年 12 月份，上海期货交易所铜、电解铝、铅、锌价格分别为 46203 元/吨、14082 元/吨、19804 元/吨和 22063 元/吨，分别比上月上涨 19.7%、2.9%、23.7%和 17.6%，同比上涨 32.7%、38.3%、57.1%和 74.3%。

2016 年，面对错综复杂的国内外经济环境，我国有色金属工业企业积极克服生产经营困难，2016 年我国有色金属工业生产总体呈现稳定的运行态势。

## 2、发行人主要产品所处的铜、锌行业发展现状

### （1）铜行业

### ①全球铜市场情况

根据美国地质调查局的统计数据,截至 2015 年底,全球铜储量约为 7 亿吨,按国别统计,其中智利铜储量 2.09 亿吨,铜储量位居全球首位,占全球铜矿储量的 29.86%;澳大利亚储量 0.93 亿吨,位居全球第二位,占 13.29%;秘鲁储量 0.68 亿元,位居全球第三,占 9.71%。墨西哥、美国、中国属于铜储量的第二梯队,在全球总储量中的占比为 4-6%之间。

与资源丰富程度相对应,智利、秘鲁、美国、中国、澳大利亚等国家是全球铜精矿的主要供给国。随着经济发展,铜需求不断增加,铜矿的产量不断提高。2014 年全球精炼铜产量 2,301 万吨,消费量 2,290.5 万吨,全球供应过剩 10.5 万吨。2014 年全球铜产量 1,843 万吨。

### ①我国铜行业发展现状

我国铜资源稀缺,铜矿开采难度大,铜精矿的矿产自给率在 20%-25%左右,铜精矿进口逐年增加,资源对外依存度大。我国铜消费需求旺盛,铜冶炼企业生产集中度相对较高。

我国铜资源主要分布于江西、内蒙古、云南、山西、安徽、西藏、甘肃、湖北等省区,截至 2014 年底,中国铜储量约为 3,000 万吨,仅占全球总储量的 4.29%。中国铜矿以中小型矿床为主,储量低于 10 万吨的小型矿山所占比重超过 85%;同时,矿石品位偏低,以占据主导地位的斑岩型铜矿床为例,中国斑岩型铜矿平均品位在 0.6%以下;上述因素导致了我国铜矿开采企业普遍属于单体规模小、开采难度大的状况。在世界范围内,中国铜资源无论在矿床规模、矿石品味还是开采成本上都处于劣势。尽管我国铜资源丰富程度并不突出,但旺盛的需求仍然极大地促进了国内铜矿的开采。

我国铜行业市场需求旺盛。铜的需求主要体现在消费量上,而铜产业链的发展则是影响消费量的主要因素。80 年代中期,美国、日本和西欧国家的铜消费中,电气工业所占比重最大,而进入 90 年代后,建筑业中管道用铜大幅增加,成为铜消耗量最大的类别,因此美国的住屋开工率也就成了影响铜价的因素之一。我国铜产品 40%以上用于电力及相关产业,电力行业近年来的高速扩张,为铜行业的发展带来了巨大的市场空间。2014 年中国表观铜消费量 1,135.2 万吨,约占全球需求的 49%以上。

## ②铜价格价格走势

2017年1月，LME 当月期铜和三月期铜均价分别为 5737 美元/吨和 5758 美元/吨，环比分别上涨 1.25%和 1.46%，同比分别上涨 28.57%和 29.05%。SHFE 当月期铜和三个月期铜平均价分别为 46311 元/吨和 46575 元/吨，环比分别上涨 1.16%和下滑 0.21%，同比分别上涨 31.13%和 31.75%。

2016年12月，铜产业总产量同比增长 6.15%；进口铜 73.8 万吨，同比下降 5.82%；铜产业完成投资总额 75.1 亿元，同比下降 3.95%；铜产业实现利润总额 51.4 亿元，同比增长 35.62%；商品房销售面积 1.5 亿平方米，同比增长 34.25%；电力电缆产量 486.7 万千米，同比增长 3.78%。

2016年4季度以来，国内外铜价快速攀升，加之铜矿供应充裕加工费维持较高的水平，铜产业整体销售收入及利润均有所上涨，尤其冶炼环节利润大幅增加，对铜产业景气指数的进一步回升起到了有利推动。消费方面：2016年12月全国房地产销售面积、电力电缆产量同比均有所增长，对精炼铜消费起到支撑。2016年在购置税减半政策的影响下，汽车市场产销均超出预期，另外空调等家电产量也出现增长。2016年精炼铜消费将好于预期。但2017年铜产业将继续维持略有过剩状态。

宏观面上，国内方面中国经济数据较为平稳，且有继续保持向好的态势，但年初一系列金融政策显示，全年中国货币政策或将有所趋紧，对铜价上行产生压力。国际方面，由于对特朗普政府出台的政策对美国经济走势带来不确定，美元冲高回落，对铜价产生支撑。总体而言，虽然近期产业运行不确定因素较多，铜产业运行不断上行的态势可能受到一定影响，但总体趋势稳定。

## (2) 锌行业

### ①我国锌行业发展现状

我国锌资源丰富，储量居世界前列。中国国土资源部地质报告显示，到2009年底，我国已经查明的锌矿产地（矿区）1,266处，锌资源储量为 9,711 万吨，资源量 5,438 万吨，基础储量 4,227 万吨，其中储量 2,510 万吨。我国锌资源分布广泛，全国 29 个省、市、区均有锌矿资源，其中云南、内蒙、甘肃、广东、湖南、青海、广西、河北、四川和新疆等十个地区储量占全国总储量的 91%。

我国锌矿山资源的特点是大矿少、小矿多；富矿少、贫矿多；易采易矿少、

难采难选矿多；绝大部分探明矿点已经得到开发利用，未被开发利用的储量大多集中在建设条件和资源条件不好的矿区，后备资源缺乏。

虽然我国是全球最大的锌精矿生产国，但同时也是最大的锌精矿消费国。随着锌冶炼行业的快速增长，对锌精矿原料的需求日益旺盛，矿产量增速滞后于冶炼产量的增速。锌精矿对外依存度较高，原料市场仍然掌握在国外市场手中。我国主要从澳大利亚和秘鲁进口锌精矿。近年来，从这两个国家进口的锌精矿总量占当年进口总量的比重均在 50%以上。

我国精炼锌产量均全球首位，同时我国也是世界最大的精炼锌消费国。近年来，我国一直是精炼锌的净进口国，但国内精炼锌产量基本可以满足国内消费，进口量不大。近几年精炼锌进口量的波动主要受利用国内外锌价差进行跨市套利的影响。

2016 年，全球矿山锌月产量在 110 万吨左右，锌锭月产量在 120 万吨上下。预计全年矿山锌产量 1320 万吨，锌锭产量超过 1430 万吨，原料供应比较紧张。在消费方面，世界锌月消费量平均在 115 万吨左右，全年将超过 1380 万吨，供应相对比较充裕。②锌价格价格走势

2016 年 11 月，国内外锌市场走势主要受到宏观消息及资金层面的主导，首当其冲当属美国大选的影响，特朗普打败希拉里当选美国总统，美元一度跳水至 95.9，市场避险情绪增加，全球股市崩盘，资金流入商品市场，特朗普发表演说宣称将加强基础设施建设，美国加息预期强烈，美元指数强势上扬，触及 102.05 点位，刷新逾 13 年来高位。伦锌多头显著增仓，成交量大增，月内最高触及 2895 美元/吨，刷新了 2007 年 11 月以来的高位。

2016 年 11 月伦锌开盘于 2458 美元/吨，月内最高触及 2985 美元/吨，创 2007 年 11 月份以来新高，最低为 2388 美元/吨，收盘于 2702 美元/吨，三月合约月均价为 2581 美元/吨，同比上涨 61%，环比上涨 11.1%；LME 现货锌月均价为 2567 美元/吨，同比上涨 62.3%，环比上涨 10.9%。

截至 2016 年 11 月底，铅锌矿与金属产量同比上升，价格重心持续抬升，行业主营业务收入有所改善、利润增长显著，铅锌下游消费领域总体好于预期。

初步判断，2017 年第一季度的铅锌价格将依然处于近期的高位区间，除去季节性因素的影响，铅锌矿山生产积极性比较高，冶炼厂原料紧张但未显著影响

冶炼厂总体开工水平。

随着中国经济发展阶段性底部的夯实，中国铅锌市场宏观面总体持续改善，基本面支持行业健康、可持续发展，高价位区间将持续改善铅锌行业的主营业务收入、利润水平，铅锌业投资也有望继续增加，行业景气度或将再次小幅提升。

### 3、行业政策

#### (1) 准入政策

2006 年以来，国家出台《铜冶炼行业准入条件》、《钨、锡、铋行业准入条件》、《铅锌行业准入条件》。上述文件在企业布局、规模要求、外部条件要求、工艺和装备、产品质量、能源消耗、资源综合利用、环境保护、安全生产与职业危害等方面做了详细规定，其中对新建项目的建设规模、自有矿山原料保障率、环保等方面做了具体规定，有色金属行业进入门槛大大提高。

#### (2) 产业振兴及整合政策

在提高行业进入门槛的同时，国土资源部等部门也发布文件推动行业内现有企业进行整合。2006 年 12 月 31 日，国务院同意并下发执行《对矿产资源开发进行整合的意见》，提出我国将综合运用经济、法律和必要的行政手段，结合产业政策和产业结构调整需要，通过收购、参股、兼并等方式，对矿山企业依法开采的矿产资源及矿山企业的生产要素进行重组，逐步形成以大型矿业集团为主体，大中小型矿山协调发展的矿产开发新格局。此次整合包括铅、锌、钨、铋、锡等 15 个重要矿种的资源开发整合。2007 年 3 月 30 日，国土资源部、监察部、国家发改委共同印发《2007 年整顿和规范矿产资源开发秩序工作方案的通知》（国土资发[2007]74 号），进一步强调了资源整合的紧迫性。

2009 年 2 月 25 日，国务院原则通过《有色金属产业调整和振兴规划》，鼓励有实力的大型企业以多重方式重组，建成 3~5 个具有实力的综合性有色金属企业集团，提高铜、铝、铅、锌等生产集中度。

#### (3) 资源税政策

自 2007 年 8 月 1 日起，财政部和国家税务总局对铅锌、铜和钨三种矿产品资源税适用税额标准进行调整，其中：铅锌矿石一等矿山调整为每吨 20 元；二等矿山调整为每吨 18 元；三等矿山调整为每吨 16 元；四等矿山调整为每吨 13 元；五等矿山调整为每吨 10 元。铜矿石一等矿山调整为每吨 7 元；二等矿山调



整为每吨 6.5 元；三等矿山调整为每吨 6 元；四等矿山调整为每吨 5.5 元；五等矿山调整为每吨 5 元。钨矿石三等矿山调整为每吨 9 元；四等矿山调整为每吨 8 元；五等矿山调整为每吨 7 元。资源税的上调不利于公司铜、锌产品业务收入的增长，对公司的业绩成长形成一定的压力。

#### 4、行业前景

##### （1）铜行业

随着国家发展规划的落实，特别是新能源产业等战略性新兴产业的发展，电工行业作为装备制造业中的重要支柱产业，将会获得一定的发展空间。从发电设备市场情况看，尽管国内新增发电装机容量有所减少，但由于近一两年来发电成套设备出口增加，所以总需求量变化不大；从输变电设备市场情况看，两大电网公司对电网建设的投入及新一轮农网改造等项目会形成一定的需求。电力行业整体仍保持平稳较快发展的态势。

整体看，我国经济进入结构调整和转型期，铜消费增速受到抑制。除电力行业外，其它如，空调制冷、建筑、交通运输等各大主要用铜行业都有较大幅度减速的可能。铜行业将面临一定的压力。

##### （2）锌行业

总的来说，周期性的危机依然存在，且可能随着还债压力的升温而随之凸显。但是如果债务危机得到阶段性的缓和的同时，也有望迎来商品市场短暂的反弹行情。因宏观经济发展的不确定性使消费复苏趋缓，锌市场短期内仍将保持过剩的局面，但过剩量将有所减少。受制于库存以及进口压力，国内锌价短期内反弹的预期较低。锌价和加工费双重低迷的压力或将持续，短期内冶炼企业仍将挣扎于成本线附近，减产风潮或将波及至矿山领域。

#### （二）燃气行业

##### 1、我国燃气行业发展现状

城市燃气作为城市基础设施的重要组成部分，不仅关系到人民的生活质量、城市自然环境和社会环境，而且已日益成为国民经济中具有先导性、全局性的基础产业，并已成为我国目前重点扶植和对外开放的产业。

与发达国家相比，我国城市燃气起步相对较晚，但是发展较快，目前我国大陆 31 各省级行政区中，除西藏自治区尚未利用天然气外，其余 30 个省级行政区

都有不同程度的应用，天然气消费量超过 $10 \times 10^8 m^3$ 的省级行政区达到 20 个。

作为一种清洁、高效、便宜的能源，天然气消费增速显著快于液化石油气和人工煤气，具有良好的发展前景。首先，作为洁净环保的优质能源，天然气几乎不含硫、粉尘和其他有害物质，可以减少二氧化硫和粉尘排放量近 100%，减少二氧化碳排放量 60%和氮氧化物排放量 50%，并有助于减少酸雨形成，舒缓地球温室效应，从根本上改善环境质量；第二，天然气不含一氧化碳，也比空气轻，一旦泄漏，会立即向上扩散，不易积聚形成爆炸性气体，安全性较高；第三，我国天然气资源丰富，勘探开发能力不断提升，有利于大规模开发利用。

### （1）天然气需求现状

虽然受金融危机影响，经济增速有所放缓，但我国能源消费依然保持较快的增长趋势。而随着国内天然气工业基础设施的逐渐完善和发展，城市化率的迅速提高，我国天然气消费量的快速增长态势尤为明显，天然气已经成为我国消费增长速度最快的一次能源。同时，我国天然气消费结构进一步向多元化、合理化发展，城市天然气和发电用气所占比重继续增长，工业和化工用气继续下降。

目前，我国能源结构仍以煤炭为主，低碳、清洁的天然气在中国尚未得到充分利用。天然气能源消耗仅占中国一次能源消耗总量的 6%，比世界平均水平低了 18 个百分点。而从全球能源消费来看，煤炭、石油、天然气等主要一次能源的消费比例较为均衡。

当前，全球经济放缓，中国经济进入“新常态”，低油价、低气价的行业背景给正处于起步阶段的中国天然气市场带来巨大挑战。与此同时，巴黎气候大会之后低碳发展已成为全球共识，中国正处于经济发展方式转型和能源消费结构转型的关键时期，未来高效、清洁的天然气发展潜力巨大。（2）天然气供给现状

“十五”以来，我国天然气探明地质储量长期保持高速增长的态势。2009 年，新增探明地质储量 7,234 亿立方米，较 2008 年有大幅增长。从分布来看，新增探明地质储量主要位于鄂尔多斯、四川、塔里木和准噶尔四个盆地，占全国总量的 94.7%。新增探明地质储量大于千亿立方米的大气田有四个，分别为鄂尔多斯苏里格、塔里木塔中、四川新场和合川气田。2010 年，新增探明地质储量 5,946 亿立方米，主要集中在塔里木盆地和鄂尔多斯盆地。2011 年，新增探明地质储量 7,660 亿立方米，新增探明地质储量超过千亿立方米的大气田有 2 个，分别为

长庆苏里格和南方元坝。2012 年全国天然气年探明地质储量仍保持“十五”以来的高速增长态势,天然气勘查新增探明地质储量 9,612.2 亿立方米,同比增长 33%,居我国历史最高水平。2013 年天然气新增探明储量 6,159.11 亿立方米,探明储量实现大幅增加。2014 年天然气新增探明储量达 11,107.15 亿立方米。

探明储量快速增长和大型气田陆续发现,有力地促进了我国天然气的开发和利用。近年来,随着四川盆地、鄂尔多斯盆地、柴达木盆地、塔里木盆地等天然气项目的大规模开发,我国天然气产量呈现稳定增长的势头。

2014 年,中国人均天然气消费量约为 135 立方米,天然气占一次能源消费总量的比重约为 6.0%;全球平均水平分别为 467 立方米/人和 23.7%。对照发达国家天然气市场发展规律,当前中国天然气市场尚处于早期阶段,未来仍有较大的发展潜力。按照目前世界人均天然气消费水平估算,中国 14 亿人口至少能创造超过 6,500 亿立方米的市場空间。

在基准情景下,预 2020 年中国天然气需求将接近 3,000 亿立方米,2030 年将超过 4,500 亿立方米,其间需求增速为 9%;若政策得当,天然气需求在 2020 年有望达到 3,300 亿立方米,2030 年达到 5,000 亿立方米以上,需求增速再度恢复两位数,达到 11%~12%

## 2、行业政策

为有序推动天然气分布式能源,以提高能源利用效率,促进结构调整和节能减排。国家发改委于 2011 年 10 月 13 日发布了《关于发展天然气分布式能源的指导意见》(发改能源[2011]2196 号)。意见明确表示:我国天然气分布式能源尚处于起步阶段。推动天然气分布式能源,具有重要的现实意义和战略意义。主要任务为“十二五”初期启动一批天然气分布式能源示范项目,建设 1,000 个左右天然气分布式能源项目,并拟建设 10 个左右各类典型特征的分布式能源示范区域。未来 5-10 年内在分布式能源装备核心能力和产品研制应用方面取得实质性突破。初步形成具有自主知识产权的分布式能源装备产业体系。同时,该意见也明确表示:中央财政将对天然气分布式能源发展给予适当支持,各省、区、市和重点城市可结合当地实际情况研究出台具体支持政策,给予天然气分布式能源项目一定的投资奖励或贴息。

为进一步理顺天然气与可替代能源比价关系,引导天然气资源合理配置,促

进节约用气。国家发改委于 2011 年 12 月 26 日发布了《关于在广东省、广西自治区开展天然气价格形成机制改革试点的通知》（发改价格[2011]3033 号）。通知总体思路为：一、将现行以成本加成为主的定价方法改为按“市场净回值”方法定价。选取计价基准点和可替代能源品种，建立天然气与可替代能源价格挂钩机制。二、以计价基准点价格为基础，考虑天然气市场资源主体流向和管输费用，确定各省（区、市）天然气门站价格。三、天然气门站价格实行动态调整机制，根据可替代能源价格变化情况每年调整一次，并逐步过渡到每半年或者按季度调整。四、放开页岩气、煤层气、煤制气等非常规天然气出厂价格，实行市场调节。

近年来，我国密集出台了开放天然气基础设施、天然气价格改革等多项政策，逐步优化能源结构、加快推进天然气市场化改革，特别是《能源发展战略行动计划（2014-2020）》提出，逐步降低煤炭消费比重，提高天然气消费比重，通过实施气化城市民生工程，稳步发展天然气交通运输用气，适度发展天然气发电、有序推进重点用煤领域“煤改气”工程，加快天然气管网和储气设施建设，到 2020 年天然气在一次能源消费的比重提高至 10%以上。

### 3、行业前景

#### （1）供需前景

“十二五”期间，我国预计天然气消费量将继续呈快速增长趋势。预计到 2015 年，我国天然气表观消费量（表观消费量指产量与净进口量之和）将达到 2,600 亿立方米左右，是 2010 年的 2.43 倍。与此同时，“十二五”期间我国天然气的生产也将处于迅速上升期。根据“十二五”规划，到 2015 年我国天然气产量达到 1,500 亿立方米，较 2010 年增加 60%。“十二五”期间我国天然气进口将以 42.48%的比例加速，并逐年跨一个台阶，预计到 2015 年，我国天然气进口量达到 6,952 万吨（约合 927 亿立方米）。“十二五”期间，我国非常规天然气（包括煤层气、致密气、页岩气等）将受到更多政策鼓励，发展前景广阔。保守估计到 2015 年我国非常规天然气产量也将大幅提高，预计到 2015 年我国煤制气的产量将超过 100 亿立方米。

此外，在国家天然气利用政策的引导下，消费结构也将不断优化。第一，我国天然气消费结构将向以化工消费为主的多行业、多用途的方向发展，城市管道天然气行业发展空间巨大；第二，随着天然气在发电、工业锅炉、宾馆酒楼、燃

气汽车、冷热电三联供、燃气热泵等领域广泛使用，天然气消费结构将由目前以居民生活炊事和供热为主转为以工商业能源消费为主。

2016年3月17日发布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出：“创新环境治理理念和方式，实行最严格的环境保护制度，强化排污者主体责任，形成政府、企业、公众共治的环境治理体系，实现环境质量总体改善。”、“深入实施污染防治行动计划，提高城市燃气化率。”、“大力推进污染物达标排放和总量减排，对中小型燃煤设施、城中村和城乡结合区域等实施清洁能源替代工程。”、“全国地级以上城市建成区基本淘汰10蒸吨以下燃煤锅炉。”、“推进重点城市“煤改气”工程，新增用气450亿立方米，替代燃煤锅炉18.9万蒸吨。”

## （2）行业体制改革

我国天然气行业是在国家政策扶持下建立的，原有的行政调控体制已明显无法适应市场竞争的需要。因此，我国在加大天然气开发和利用的同时，已将原本禁止外商投资的城市天然气管网列为开放领域，积极吸引民营和国外资本，促使国有企业向合资、民营甚至外资介入的方向发展。

## （三）城市基础设施建设行业

### 1、我国城市基础设施建设行业发展现状

城市基础设施是国民经济可持续发展的重要物质基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作等有着积极的作用，其发展一直受到中央和地方各级政府的高度重视，并得到国家产业政策的重点扶持。随着城市化进程的不断推进，城市基础设施在国民经济中的作用愈加重要，其建设水平直接影响着一个城市的竞争力。

改革开放以来，伴随着国民经济持续快速健康发展，我国城市化进程一直保持稳步发展的态势。社科院蓝皮书预计，今后一段时间，中国城镇化进程仍将处于一个快速推进的时期，到2015年城镇化率将达到52%左右，到2030年达到65%左右。在我国实现由农村化社会向城市化社会转型的过程中，城市化将进入加速发展阶段，对基础设施的需求必然不断增加。城市基础设施是城市发挥其职能的基础条件和主要载体，是国民经济和社会协调发展的物质基础。城市基础设施建设对于促进国家及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服

务功能、加强区域交流与协作有着积极的意义。住房和城乡建设部有关规划内容显示：“十二五”期间，全国各城市将加快推进市政公用事业改革，加大对市政设施建设和服务的指导监督，全面提高供给能力和服务水平，城市市政基础设施投资总额预计在 7 万亿元左右。力争到 2015 年，36 个大中城市的管网覆盖率达到 100%，设市城市全部建成污水处理设施，建成区污水收集率和处理率平均达到 85%；全国城市生活垃圾无害化处理率达到 80%以上，36 个大中城市生活垃圾全部实现无害化处理；全国城市建成区绿化覆盖率达到 39%，绿地率达到 35%，人均公园绿地面积达到 11 平方米。

由于经济稳定发展以及政府的大力支持，我国城市基础设施建设规模将不断扩大。城市基础设施的建设和完善，对于改善城市投资环境、提高全社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用。总体来看，城市基础设施行业面临着较好的发展前景。

## 2、行业政策

为进一步推进长江三角洲地区改革开放和经济社会发展。国务院于 2008 年 9 月 7 日印发了《国务院关于进一步推进长江三角洲地区改革开放和经济发展的指导意见》（国发[2008]30 号），对长三角地区的发展提出了更高的要求。要求长三角地区率先发展，实现在 2012 年率先实现全面建设小康社会的目标；科学发展，要加快在转变经济增长方式、推进结构调整、自主创新能力、环境友好等方面率先走科学发展之路；要加快一体化发展，促进基础设施和社会管理的一体化；要促进和谐发展加快社会事业和社会保障体系建设。

2012 年 1 月，财政部、国家税务总局下发《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2012]10 号）。通知称，企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，以及从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的环境保护、节能节水项目的所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”优惠期间内，自 2008 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。

## 3、行业前景

我国仍处于大规模城市化刚刚起步的阶段，未来十多年，我国的城市化进程将进入加速发展阶段。根据国务院发展研究中心的研究成果，“十二五”时期全国城镇化率将超过 50%，实现由农民社会向市民社会的里程碑式跨越。目前，城市基础设施建设相对滞后于经济和社会发展的需要仍是我国城市化进程中的紧迫问题，即便是北京、上海、天津等城市，其基础设施水平与国外一些大城市相比仍然存在着较大差距，具体表现为：大城市交通拥挤、居民居住条件差、环境和噪声污染严重、水资源短缺等；中小城市自来水、天然气普及率和硬化道路比重低、污水、废物处理设施缺乏等。

城市基础设施建设行业承担公共服务功能，社会性、公益性是其主要特点，其发展一直受到各级政府的高度重视，并得到了国家产业政策的重点扶持。在我国国民经济继续保持稳定快速发展，各级财政收入将持续较快增长的背景之下，国家及地方政府对城市基础设施的投资必将持续加大。

#### 4、绍兴市城市基础设施建设行业现状及前景

##### (1) 绍兴市城市基础设施建设行业现状

“十一五”期间，绍兴拓展城市规模，拉大城市框架，做优城市环境，加强古城保护，完善城市功能，城市综合竞争力明显提升，实现了城市建设的新跨越。

根据《绍兴城市总体规划》及《绍兴中心城市基础设施“十一五”规划》的要求，绍兴市加快实施各组团及组团间的道路建设，进一步完善了绍兴中心城市的路网结构，基本实现了各组团间的接轨。随着路网框架的不断延伸，绍兴城市规模不断向四周拓展，已形成以历史文化名城为核心区域的越城组团，以轻纺为特色的现代化工贸新城柯桥组团，以高新技术产业为主导的袍江组团，以生态调节为中心的镜湖新区，以商贸为中心的迪荡新城，滨海新区正在开发建设。据统计，“十一五”期间，绍兴中心城市累计投入 91.2 亿元资金，用于道路的新建、改建、维修和养护，共完成道路建设 60 余条。先后实施了越城片区的镜湖路东延、越西路及北延伸、中兴路改造等 16 条道路；柯桥片区的湖东路、华齐路南延等 20 条道路；袍江片区的袍中路、越兴路南延等 2 条道路；镜湖片区的凤林西路西延、二环西路北延等 3 条道路；迪荡新城商贸区一期区块内的胜利东路延伸段、迪荡路等 11 条道路。

“十一五”期间，绍兴市不断加大公共设施建设力度，城市功能日趋完善，人

居、投资环境不断提升,基本构建了完善的城市供排水体系、城市燃气供应体系、垃圾无害化处理体系、住房保障体系,新建、扩建、改建了绍兴市群众艺术馆、绍剧艺术中心、绍兴图书馆及少儿馆、绍兴博物馆越王城馆等标志性文化基础设施,形成了布局合理、功能齐全的文化设施网络。此外,“十一五”期间,一大批城市综合体纷纷上马,开工建设绍兴市奥体中心、科技馆新馆、文化中心等。

在加大建设力度的同时,绍兴市兼顾城市品质与古城保护。“十一五”期间,绍兴市以绿心生态景观建设工程为核心,构筑融合山、水、城、绿于一体的“北湖南山、山水相映;公园棋布、绿带纵横;组团相间、绿廊通风”城市生态绿地系统。至2009年底,城市建成区绿化覆盖率为43.14%,绿地率为36.78%,城市中心区人均公共绿地面积达到15.15平方米。积极实施生态修复工程,全市累计建成生态公益林185万亩,森林覆盖率提高到54%。2006年荣获中国人居环境奖,2008年获得联合国人居环境奖。以越王城改造工程为核心,进一步推进古城保护工作。5年来,先后投入8亿元,相继完成了书圣故里2号街坊三期、北海桥直街修缮保护、府直街以西传统民居修缮整治、石门槛历史街区保护整治、越王城保护整合工程等工程,总面积近10万平方米。

## (2) 绍兴市城市基础设施行业前景

根据绍兴市人民政府编制《绍兴中心城市住房和基础设施建设“十三五”规划》。“十三五”期间,绍兴市中心城市住房和基础设施建设总体目标是:

围绕“十三五”末全市更高水平全面建成小康社会和崭新姿态迎接“两个百年”的第一个百年奋斗目标,建设布局合理、区域统筹、城乡一体化的住房和基础设施体系,为绍兴接轨长三角、融入杭绍都市圈、促进三区深度融合提供强有力的支撑,把绍兴打造成设施完善、功能齐全、绿色生态、文化深厚的品质之城。

“十三五”规划建设项目共达到422个,总投资约1402.9亿元,其中,越城区投资约638.4亿元,柯桥区投资约533.9亿元,上虞区投资约148.1亿元,滨海新城江滨区投资约82.5亿元。。

根据《绍兴市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要(2016-2020年)》,绍兴市城市基础设施建设方面规划如下:

提升中心城市能级,构筑协调发展新格局:融入“一带一路”、“长江经济带”,接轨沪、杭、甬,融合大三区、辐射全市域,提高中心城市能级,加快构筑绍兴



都市圈，推动城乡协调发展，围绕建设国家历史文化名城、江南生态宜居水城、长三角区域中心城市，努力建成品质之城。到“十三五”期末，城市化水平达到68%。

提升市政基础设施建设水平：实施海绵城市规划，建设生态绿化系统。加强对生态环境资源的科学保护，划定生态红线，控制生态本底，保持独具魅力的山、水、城生态格局。至“十三五”末，建成区绿地率达到40%以上，人均公园绿地达到15平方米以上。建成布局合理、指标先进、功能完备、环境优美、特色显著的国家级生态园林城市。认真实施智慧城市建设规划“1349”工程。进一步提升环卫作业水平和管理水平，充分借助信息化管理手段，努力打造现代化、科技化管理手段下的“智慧环卫”。至“十三五”末，生活垃圾无害化处理率100%。以“智慧交通”建设为动力，加强城市主次干道和支路的改造建设力度，提高城市路网密度，推动道路立体化发展，全面缓解交通拥堵状况。至“十三五”末，全面建成并完善联结和沟通各片区的道路网络。按照海绵道路和地下综合管廊建设要求，编制完善地下综合管廊专项规划，推进地下综合管廊试点项目。至“十三五”末，道路与交通设施用地可渗透地面达到46%。

随着绍兴市经济和社会持续快速发展，经济总量不断扩大，在未来的几年里，绍兴市作为长三角地区一个璀璨的明星，在经济、文化、社会建设等方面将取得进一步的飞跃发展。

#### （四）房地产行业

##### 1、我国房地产业发展现状

房地产行业是国民经济基础性传统行业之一，其发展与原材料、建筑施工、工程机械、基础设施和大件消费等相关产业的发展密切相关，是衡量国民经济水平的重要指标。由于房地产行业容易受到流动性过剩、利息变化、人民币升值等宏观经济背景的影响，具有市场起伏大，受宏观政策调控影响大的特性。

2002年-2014年，我国房地产开发投资总体保持持续增长。据国家统计局统计，2014年，全国房地产开发投资95,036亿元，比上年名义增长10.5%（扣除价格因素实际增长9.9%），增速比2013年回落9.3个百分点。其中，住宅投资64,352亿元，增长9.2%，占房地产开发投资的比重为67.7%。

2002年-2014年，我国商品房销售面积与销售金额均保持高速增长。据国家统计

局统计，2014年，全国商品房销售面积120,649万平方米，比上年下降7.6%；其中，住宅销售面积下降9.1%，办公楼销售面积下降13.4%，商业营业用房销售面积增长7.2%。商品房销售额76,292亿元，下降6.3%；其中，住宅销售额下降7.8%，办公楼销售额下降21.4%，商业营业用房销售额增长7.6%。2015年1-9月，全国商品房销售面积82,908万平方米，同比增长7.5%；其中，住宅销售面积增长8.2%，办公楼销售面积增长11.4%，商业营业用房销售面积增长1.8%。商品房销售额56,745亿元，同比增长15.3%；其中，住宅销售额增长18.2%，办公楼销售额增长18.7%，商业营业用房销售额下降1.7%。

为保障房地产市场长远健康发展，自2009年12月9日以来，国务院以及相关部门连续出台了一系列的房地产调控政策，各地纷纷出台相应的细化措施，房地产行业政策显著收紧。打击囤地、增加保障性住房用地等的土地政策和调整二套房首付最低比例限制及个人住房贷款利率等的货币政策仍然是政府调控房地产市场的主要手段。同时，随着2010年580万套保障性住房政策的推出，标志着保障性住房市场进入新的发展阶段，目前保障性住房仅能覆盖6%的城镇家庭，供应量不到住宅市场的十分之一，远难满足低收入家庭对住房的庞大需求，预计未来10年我国需要保障性住宅6,000万套，每年需要600万套。若按整个收入阶层30%以下的家庭作为住房保障的对象，我国应有6,000万户享受保障性住房，而目前保障性住房约1,300万套，需求缺口近5,000万套，占到整个被保障人群八成。如果保障性住房按每年新增完工300万套的速度发展，到2023年，将保障到20%的城镇家庭；30年后，到2042年，受保障家庭户数上升到30%。由此可见，保障性住房建设将是一个长期而持续的过程。

我国近年各城市建设目标中，商品房建设用地为主要供应对象，占总体住宅建设用地七成，保障性住房约占总体的三成。在保障性住房建设用地中，经济适用房和限价房合计占比70%，棚户区、城中村改造等占25%，廉租房占比最少，仅占5%。根据最新发布的“十二五”规划纲要提出，未来五年内将建设3,600万套城镇保障性安居工程，使保障性住房覆盖率达到20%以上。各类支持保障房建设的相关政策相继出台，发行人发地产经营板块以棚户区改造的安置房建设为主，属于保障房建设范畴，符合国家政策重点支持领域。

## 2、绍兴市房地产业务概况

2010年，在国家宏观调控、金融措施作用下，投资性购房需求得到了有效控制，绍兴市商品房市场向着健康稳定的方向发展。据绍兴市房地产信息网统计数据显示，2010年，绍兴市主城区商品房市场销售67.2万平方米，同比下降9.7%；成交4,522套，同比下降3.7%；商品房成交总金额82.46亿元，同比上升31.1%。

2011年，在严厉的政策调控下，绍兴市商品房成交出现较为明显的下滑，整体成绩不佳。据绍兴市房地产信息网统计数据显示，绍兴市主城区商品房市场销售53.4万平方米，同比下降20.5%；成交3,443套，同比下降24%；商品房成交总金额70.46亿元，同比下降14.5%。

2012年，在严厉的调控政策下，投资性购房被有效抑制，刚需成为楼市的主要支撑力。绍兴商品房市场经历“低迷——回暖——平稳——翘尾”四个阶段，全年总体供销两旺。据绍兴市房地产信息网统计数据显示，绍兴市主城区商品房市场销售63.82万平方米，同比上升19.95%；成交4,940套，同比上升43.5%；商品房成交总金额83.47亿元，同比上升18.5%。

2013年，绍兴楼市呈现“高开高走”，“淡季不淡”，2013年绍兴市区商品房市场成交一路高歌猛进，达到自2010年楼市调控以来的成交量高峰，但成交均价稳中略有下降。据绍兴市房地产信息网统计数据显示，绍兴市主城区商品房市场销售147.04万平方米，同比上升36.5%；成交11,677套，同比上升34.4%；商品房成交总金额163.79亿元，同比上升31.4%。

2014年上半年，绍兴市区商品房成交以商品住宅为主。据绍兴市房地产信息网统计数据显示，绍兴市主城区商品房市场销售23.91万平方米，同比下降46.9%；成交2,098套，同比下降42%；商品房成交总金额56.35亿元，同比下降34.22%。

2016年绍兴新建住宅销售价格同比上涨2.2%。同比指数自去年11月由负转正后，已经连续14个月上涨，下半年开始涨幅逐月扩大。新建住宅销售价格环比连续12个月上涨，其中9-12月由于热销楼盘纷纷降低了优惠力度，上涨幅度较大。

绍兴市房地产有效投资稳定增长。“十二五”期间，市区房地产开发投资1701亿元，年均投资增长率14.87%。房地产销售面积持续增长，“十二五”期间，销售面积达1669万平方米。商品房库存得到有效控制，住房消费逐渐趋于理性，房价基本保持稳定。

### 三、发行人在行业中的地位和竞争优势

#### （一）发行人在行业中地位

##### 1、有色金属业务

发行人子公司平铜集团是浙江省最大的有色金属原料基地，基本上形成了集采选、加工、贸易于一体的铜业实体。平铜集团占地 63 万平方米，厂房建筑 3.2 万平方米，主要矿产铜、锌、硫的资源储量均为浙江省第一，主要产品铜、锌、标化硫的产能以及 2011 年产量均为浙江省第一。平铜集团的经营管理获得了外界广泛的认可，陆续获得了绍兴市文明单位、四星级企业、管理示范企业、资源综合利用先进企业、浙江省职工经济技术创新活动优秀组织单位、省冶金行业“重质量、重信誉”优秀企业等荣誉，是浙江省首家通过 ISO9000 国际质量管理体系认证的矿山企业。

##### 2、燃气业务

发行人子公司燃气集团是绍兴市重点燃气供应企业，具有垄断地位。近年来，燃气集团通过实施天然气利用工程建设和置换改造工作，使绍兴市在杭甬沿线城市中率先实现从“煤气时代”到“天然气时代”的跨越。目前，燃气集团已基本形成了一个覆盖范围广、安全性能高、服务质量优的城市天然气供应管理服务体系，在绍兴市燃气事业发展中起着主导作用。

##### 3、城市基础设施业

发行人为绍兴市人民政府直属企业，是绍兴市国资委出资并授权经营的国有独资有限责任公司，是绍兴市人民政府重点构建的市场化运营的政府投资实施主体、重大项目建设主体、城市基础设施营运主体，是经营城市、建设城市的主力军和突击队，有力的促进了绍兴市经济社会的发展。同时，发行人获得的财政资金规模也逐年增长，经营规模逐年扩大。

#### （二）发行人的竞争优势

发行人作为绍兴市人民政府重点构建的市场化运营的政府投资实施主体、重大项目建设主体、城市基础设施营运主体，充分享受到国家及地方政府政策导向和区位优势带来的发展机遇。总体来讲，具有以下优势：

##### 1、突出的垄断地位

发行人作为绍兴市政府重点构建的城市基础设施建设投融资主体，担负着为

城市基础建设项目筹措资金与清偿相关债务的任务，其经营领域和投资范围涵盖了城市基础设施建设、燃气等公用行业，处于行业垄断地位，市场相对稳定，持续盈利能力较强，经营的资产均具有长期稳定的投资收益。随着绍兴市经济的不断发展、人民生活水平的不断提高，产品需求量将持续稳定地增长，发行人的业务量和效益将同步增加。

## 2、强大的政府支持

发行人作为绍兴市人民政府重点构建的市场化运营的政府投资实施主体、重大项目建设主体、城市基础设施营运主体，与绍兴市人民政府有着深厚的关系，在政策优惠、项目资源等方面持续获得绍兴市人民政府的大力支持。绍兴市政府每年根据发行人的申请，批复给予基础设施建设专项补贴。绍兴市政府的大力支持对发行人的稳定发展具有重要意义。

## 3、资源优势

发行人拥有及控制的采矿权一个，截至 2016 年末，公司主要的矿产铜、锌、硫的保有资源储量金属量均为浙江省第一。在矿产资源稀缺，大量依赖进口的长三角地区，发行人具备一定的资源优势。

## 4、良好的融资能力

发行人具有良好的资信条件，与众多金融机构建立了良好、长久的合作关系。自成立以来，发行人注重银行信誉，无欠息、逾期、垫款的情况发生，所有贷款形态均为正常，在各金融机构中有着极高的诚信度。良好的融资能力及极高的诚信度有力地支持了发行人的可持续发展，并为发行人开展资本市场融资提供了有效的偿付保证。

## 5、人力资源优势和科学规范的管理模式

发行人具有良好的企业治理结构、规范的内部管理制度、科学的决策程序，拥有一大批从业经验丰富、综合素质较高的经营管理人员和专业技术人才，为公司管理及运作提供了良好的人力资源支持。

发行人形成了一套科学规范管理办办法，并在实践中得到了有效的运用。公司坚持以人为本的经营理念，实行民主决策、科学决策，建立健全各项制度。一方面，积极引进和培养人才，实现“专业人做专业事”，确保工作完成的质量和效率。另一方面，用科学规范的制度确保公司顺利运作，特别是实行了“统一管理，集

中直付”资金管理制度，显著提高了资金管理效率和资金运作效益；建立工程监管制度，有效杜绝了管理漏洞，提高了投资效益。

#### 6、区位和交通优势

绍兴下辖中心城市一核两翼（市区+绍兴县+上虞市）和南大门（诸暨市、嵊州市、新昌县），中心城市核心区四大组团连片建成区约 200 平方公里，人口 200 余万，2016 年全市城镇和农村常住居民人均可支配收入分别达到 50,305 元和 27,744 元，年均增长 9.1%和 10%36,911 元。目前，绍兴形成以镜湖为核心，越城、袍江、柯桥为支撑的特大城市格局，是华东重要的交通枢纽、商贸物流中心、区域金融中心、新兴产业基地、中国创业富豪中心、中国品牌之都、国际文化旅游城市。

绍兴地理位置极其优越，通江达海，有绍兴港，且离周边各大港口等距，是极其理想的物流交通中转集聚地。根据浙江省十二五规划，绍兴是杭州湾城市群的重要节点城市。“十二五”期间，统筹越城、袍江、柯桥和镜湖新区规划建设，不断提升中心城区的集聚力和带动力，建成综合性的现代化大城市，积极推进上虞与中心城区融合发展。

#### 7、城市化的推进为公司发展创造了基础条件

城市现代化进程的加快和城乡一体化发展，将带来城市公共财力的持续提高和基础设施建设需求的快速增长，为城市建设提供强大的资金保障和资源空间。在新一轮的城市发展与整合中，公司将借助政府资源，加强对城市资源的控制和挖掘利用，立足主城，覆盖郊区，实现区域资源开发的联动。

### 四、发行人主要经营情况

#### （一）主营业务经营情况

发行人自成立以来，始终按照科学发展观的要求，通过市场化运作，统筹经营相关的政府性资源，在促进绍兴市经济和社会发展中发挥了良好的作用，公司的核心业务涵盖有色金属、燃气和城市基础设施建设等多个领域。

#### 1、主营业务收入构成及变动分析

发行人通过合法经营取得合理的投资回报，实现经营利润，同时承担相应的经营风险和法律责任，是自主经营、自负盈亏的市场主体。发行人的主营业务收入包括有色金属销售、燃气销售、通行费、出租、物业转让、土地出让、不良资

产处置、商品销售等部分，其中有色金属销售和燃气销售收入构成发行人的主营业务收入最主要的部分。具体情况如下表：

报告期内，发行人营业收入构成情况如下表所示：

单位：万元

业务分类	2016 年度		2015 年度	
	收入	占比	收入	占比
商品销售	12,226.37	3.66%	12,097.25	3.86%
有色金属销售	79,634.52	23.87%	89,311.09	28.52%
燃气销售	212,558.58	63.71%	179,527.23	57.34%
出租	6,466.36	1.94%	5,259.61	1.68%
物业出让	0.00	0.00%	2,332.43	0.74%
代建	2,916.81	0.87%	3,421.96	1.09%
土地出让	0.00	0.00%	5,775.75	1.84%
不良资产处置	11,476.67	3.44%	0.00	0.00%
其他	8,362.51	2.51%	15,374.79	4.91%
合计	<b>333,641.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>313,100.11</b>	<b>100.00%</b>

## 2、营业成本的构成及变动分析

单位：万元

业务分类	2016 年度		2015 年度	
	成本	占比	成本	占比
商品销售	16,091.77	5.63%	13,588.75	4.87%
有色金属销售	74,770.91	26.18%	86,454.61	30.97%
燃气销售	186,779.23	65.39%	163,769.32	58.66%
出租	4,729.41	1.66%	1,010.18	0.36%
物业出让	0.00	0.00%	351.31	0.13%
代建	996.35	0.35%	619.33	0.22%
土地出让	0.00	0.00%	6,747.61	2.42%
不良资产处置	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他	2,265.36	0.79%	6,651.96	2.38%
合计	<b>285,633.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>279,193.06</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 期间费用的分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

	金额	占比	金额	占比
销售费用	5,961.71	6.01%	2,641.43	2.84%
管理费用	36,837.60	37.12%	32,674.77	35.12%
财务费用	56,427.39	56.87%	57,726.41	62.04%
合计	<b>99,226.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>93,042.61</b>	<b>100.00%</b>

### （三）现金流量的分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动现金流入小计	792,781.09	655,643.45
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	434,181.23	383,587.79
经营活动现金流出小计	589,000.17	635,332.37
其中：购买商品、接受劳务支付的现金	402,203.73	467,482.04
经营活动产生的现金流量净额	203,780.92	20,311.08
投资活动产生的现金流量净额	-119,153.06	-208,136.02
筹资活动产生的现金流量净额	6,130.10	124,934.26
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,189.24	-
期末现金及现金等价物余额	318,847.42	225,900.22

### 五、发行人未来发展规划

公司作为政府授权直接出资组建的国有独资公司，在绍兴市委、市政府的领导下，按照市政府城市基础设施项目建设计划，用好政府匹配的资源，运用市场化的手段开展资本运作与产业整合。采取直接融资、间接融资以及提高公司自营收入等多元化融资手段，多渠道筹集资金，进行城市基础设施的建设，并对建设过程中形成的存量资产进行经营、运营，确保完成政府下达的城建任务和国有资产的保值增值。

公司未来将围绕绍兴城市建设和经济发展规划，充分利用政府政策和资源支持，积极开展资本运作，以市场化运作为手段继续加大基础设特别是重点工程建设投资力度，推动融资、投资、建设和运营工作迈上新台阶，服务好绍兴城市建设的需要，并实现公司的可持续发展。主要体现在以下几个方面：

（1）积极主动争取政府强有力的政策和资源支持。公司将以政策资源和城市基础设施资源为依托，以市场化运作为手段做好城市资源合理有效的开发。



(2) 借助资本市场，用足用好政府政策和资源，让政府资源资产化、资产资本化、资本证券化。公司将积极开展跨区域、跨行业 and 多元化的资本运作，通过资本市场做大做强公司，以大步向核心竞争力强、品牌知名度高，城市建设、房产经营、资产管理为一体的方向迈进。

(3) 对资源深度开发，努力提高自营收入，拓宽公司利润增长点。公司将宜城市基础设施建设为立足点，本着控制风险的原则，依托公司的自身资源优势，对土地资源实现深度开发；积极经营好自有资产和政府注入的可经营性资产，管理好所属国有股权，努力增加公司的自营收入，提供丰沛的现金流，不断提高一般经营性收入占比，确保公司融资能力与城市建设和发展需求相匹配，使公司可持续发展。

## 六、发行人独立性 & 自主经营能力的说明

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力：

### 1、业务独立

发行人拥有独立、完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，并拥有足够的资金、设备及员工，不依赖于控股股东。

### 2、资产完整

发行人资产完整，与控股股东产权关系明确，资产界定清晰，拥有独立、完整的生产经营所需作业系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关资产的所有权或使用权。发行人对其资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害本公司利益的情形。

### 3、人员独立

发行人设有独立的劳动、人事、工资管理体系，与股东单位完全分离。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行了合法的程序。

### 4、财务独立

发行人实行独立核算，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。发行人设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，履行公司自有资金管理、资金筹集、会计核算、会计监督及财务管理职能，不存在控股股东干预财务管理的情况。

发行人近三年内不存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用，或者为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

#### 5、机构独立

发行人法人治理结构完善，董事会和监事会依照相关法律、法规和《公司章程》规范运作，各机构均依法独立行使各自职权。公司根据经营需要设置了相对完善的组织架构，制定了一系列规章制度，对各部门进行明确分工，各部门依照规章制度和部门职责行使各自职能，不存在控股股东直接干预本公司经营活动的情况。

#### 七、非经营性往来占款及违规担保情况的说明

报告期内发行人不存在非经营性往来占款及违规担保情况。

#### 八、公司治理及内部控制情况

根据《绍兴市城市建设投资集团有限公司章程》，集团实行集中决策、分层管理、分散经营。集团董事会是集团的管理和决策机构；母公司是财务和投资中心，在集团中居于主导和核心地位，对外代表集团，母公司的主要功能是研究和确定发展规划，负责投融资决策，从事资本运营，对经营者进行考核和任命，监控经济运行情况等。母公司按照《公司法》规定依法行使股东的权利和义务，向控股子公司派出董事和监事，通过股东会、董事会和监事，参与公司经营方针、投资方向、选择经营者及利润分配等重大经营管理事项的决策，对公司的经营管理活动进行监督管理。

公司以《绍兴市城市建设投资集团有限公司章程》为基础，先后制定了《财务管理制度》等其他内部管理规章制度。

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，不存在违反相关规定的情况。

报告期内，公司严格遵守债券募集说明书相关的约定或承诺，执行情况良好，不存在损害债券投资者利益的情况。

## 第六节 重大事项

### 一、重大诉讼、仲裁及行政处罚情况

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁及行政处罚情况。

### 二、破产重组情况

报告期内，公司正常经营不存在破产重组的情况。

### 三、债券暂停上市情况

无。

### 四、司法立案情况

无。

### 五、《管理办法》第四十五条列示的重大事项发生情况

无。

## 第七节 财务报告

发行人 2016 年审计报告见附件。

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2016 年度财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2016 年度审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的 2016 年度报告、2016 年度财务信息。

(本页无正文，为《绍兴市城市建设投资集团有限公司公司债券 2016 年年度报告》之盖章页)

绍兴市城市建设投资集团有限公司  
2017年4月27日





绍兴市城市建设投资集团有限公司

审计报告

2016 年度

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、合并资产负债表	3
三、合并利润表	4
四、合并现金流量表	5
五、合并所有者权益变动表	6-7
六、资产负债表	8
七、利润表	9
八、现金流量表	10
九、所有者权益变动表	11-12
十、财务报表附注	13-82

委托单位：绍兴市城市建设投资集团有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

# 审计报告

利安达审字【2017】第2332号



## 绍兴市城市建设投资集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的绍兴市城市建设投资集团有限公司（以下简称“绍兴城投公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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绍兴城投公司管理层的责任，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。

## Reanda Certified Public Accountants LLP

ADD: 12/F, Building E, Sino-Ocean International (2nd Phase), No.210,  
Ciyunsi Belli, Chaoyang District, Beijing, 100025, P.R.C.  
Tel: +86 10 85886680 85866870 Fax: +86 10 85886690 85866877  
Web: // www.reanda.com

## 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市朝阳区慈云寺北里210号远洋国际二期E座12层  
电话：+86 10 85886680 85866870  
传真：+86 10 85886690 85866877  
网址：// www.reanda.com



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一七年四月二十六日





### 合并资产负债表



编制单位: 武汉市建设投资集团有限公司

2016年12月31日

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	3,673,438,995.81	3,326,502,158.19	短期借款	五、18	776,396,000.00	754,550,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	五、2	11,954,580.39	15,932,133.88	衍生金融负债			
应收账款	五、3	68,203,118.38	64,003,831.87	应付票据	五、19	1,665,000.00	200,000,000.00
预付款项	五、4	346,327,744.60	1,304,362,919.76	应付账款	五、20	213,350,148.21	268,955,323.39
应收保费				预收款项	五、21	620,419,861.94	1,246,304,477.00
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		9,081,444.12	16,511,386.30	应付职工薪酬	五、22	47,630,198.62	24,021,434.01
应收股利				应交税费	五、23	46,476,942.39	26,683,486.25
其他应收款	五、5	2,289,592,119.65	2,693,646,177.47	应付利息	五、24	179,455,882.91	133,025,106.90
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五、6	7,463,374,675.79	6,827,143,296.49	其他应付款	五、26	605,732,546.19	1,827,960,766.05
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	五、7	1,178,460,600.43	1,484,542,874.65	代理买卖证券款			
流动资产合计		15,040,433,279.17	16,732,644,778.61	代理承销证券款			
非流动资产:				划分为持有待售的负债			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五、26	2,971,000,000.00	1,309,000,000.00
可供出售金融资产	五、8	21,740,000.00	21,740,000.00	其他流动负债	五、27	603,918,649.43	1,442,321,886.32
持有至到期投资				流动负债合计		6,066,048,239.69	7,234,822,480.12
长期应收款				非流动负债:			
长期股权投资	五、9	114,724,477.66	87,900,369.08	长期借款	五、28	3,073,649,500.00	5,245,661,883.56
投资性房地产	五、10	631,947,743.56	338,926,689.20	应付债券	五、29	7,164,018,334.60	4,580,000,000.00
固定资产	五、11	8,070,112,982.94	6,931,758,209.29	其中: 优先股			
在建工程	五、12	7,353,338,355.83	6,149,369,213.34	永续债			
工程物资				长期应付款		850,000,000.00	
固定资产清理	五、13	3,004,723.84	1,761,849.16	长期应付职工薪酬			
生产性生物资产				专项应付款	五、30	367,124,976.48	356,038,486.56
油气资产				预计负债			
无形资产	五、14	509,050,280.79	333,852,466.74	递延收益			
开发支出				递延所得税负债			
商誉				其他非流动负债			
长期待摊费用	五、15	58,215,544.40	38,338,714.09	非流动负债合计		11,454,792,811.08	10,181,700,370.12
递延所得税资产	五、16	9,338,676.04	7,323,476.92	负债合计		17,520,838,040.77	17,416,522,850.24
其他非流动资产	五、17	199,704,857.52	199,704,857.52	所有者权益:			
非流动资产合计		16,971,177,642.88	14,110,675,845.34	实收资本	五、31	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00
				其他权益工具			
				其中: 优先股			
				永续债			
				资本公积	五、32	8,087,103,986.24	6,647,609,501.50
				减: 库存股			
				其他综合收益	五、33	570,351.05	
				专项储备	五、34	35,192,715.94	26,934,989.92
				盈余公积	五、35	162,603,597.83	158,634,283.73
				一般风险准备			
				未分配利润	五、36	1,937,332,636.68	1,663,408,936.76
				归属于母公司所有者权益合计		13,522,803,287.74	11,796,607,711.91
				少数股东权益		967,969,593.23	630,190,061.80
				所有者权益合计		14,490,773,880.97	12,426,797,773.71
资产总计		32,011,610,921.74	29,843,320,623.95	负债和所有者权益总计		32,011,610,921.74	29,843,320,623.95

法定代表人:



主管会计工作负责人:

(所附附注是财务报表组成部分)



会计机构负责人:





### 合并利润表



编制单位：绍兴市建设投资集团有限公司

2016年度

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>3,336,418,147.08</b>	<b>3,131,001,051.89</b>
其中：营业收入	五、37	3,336,418,147.08	3,131,001,051.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,897,004,963.80</b>	<b>3,771,637,871.09</b>
其中：营业成本	五、37	2,856,330,343.96	2,791,930,595.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、38	33,667,977.66	24,865,479.47
销售费用		59,617,141.37	26,414,310.99
管理费用		368,368,558.30	326,747,744.99
财务费用	五、39	564,809,750.98	577,264,068.32
资产减值损失	五、40	14,211,191.53	24,415,672.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	40,587,799.92	25,367,287.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,774,108.58	-4,060,195.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-519,999,016.80</b>	<b>-615,269,532.14</b>
加：营业外收入	五、42	932,583,742.88	876,641,970.86
其中：非流动资产处置利得		48,540.23	1,363,346.78
减：营业外支出	五、43	3,078,263.25	5,593,391.91
其中：非流动资产处置损失		1,059,787.71	546,691.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>409,506,462.83</b>	<b>255,779,046.81</b>
减：所得税费用	五、44	82,993,736.81	50,176,127.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>326,512,726.02</b>	<b>205,602,919.20</b>
归属于母公司所有者的净利润		277,893,014.02	183,396,727.96
少数股东损益		48,619,712.00	22,206,191.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>570,351.05</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		570,351.05	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		570,351.05	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>326,512,726.02</b>	<b>205,602,919.20</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		278,463,365.07	183,396,727.96
归属于少数股东的综合收益总额		48,619,712.00	22,206,191.24
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



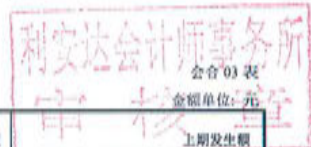
会计机构负责人：



(附财务报表组成部分)



合并现金流量表



编制单位：绍兴市城市建投投资集团有限公司

2016年度

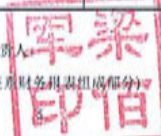
金额单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,341,812,294.74	3,835,877,916.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,036,705.84	648,100.85
收到其他与经营活动有关的现金		2,029,355,691.84	2,719,908,477.11
经营活动现金流入小计		6,373,204,692.42	6,556,434,494.64
购买商品、接受劳务支付的现金		4,022,037,293.66	4,674,820,427.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		232,585,488.84	222,034,137.28
支付的各项税费		224,615,878.49	132,135,591.66
支付其他与经营活动有关的现金		1,796,753,061.74	1,324,313,328.77
经营活动现金流出小计		6,275,991,723.73	6,353,323,685.31
经营活动产生的现金流量净额		97,212,969.69	203,110,809.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,209,242,157.56	460,000,000.00
取得投资收益收到的现金		33,813,691.34	29,427,482.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		461,965.97	8,780,453.00
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		3,243,517,814.87	498,207,935.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,544,067,043.76	1,057,082,726.08
投资支付的现金		2,892,981,349.30	1,522,485,387.13
质押贷款净增加额			
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		4,437,048,393.06	2,579,568,113.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,193,530,578.19	-2,081,360,177.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		271,100,000.00	429,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		271,100,000.00	429,400,000.00
取得借款收到的现金		5,063,196,000.00	7,641,649,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,636,938,362.20	396,667,587.45
筹资活动现金流入小计		8,971,234,362.20	8,667,917,087.45
偿还债务支付的现金		5,556,362,383.56	5,795,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		819,400,045.71	512,661,092.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		394,413,607.30	1,110,813,381.67
筹资活动现金流出小计		6,770,176,036.57	7,418,574,474.53
筹资活动产生的现金流量净额		2,201,058,325.63	1,249,342,612.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,713,275.19	
五、现金及现金等价物净增加额		929,471,992.12	-628,906,755.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,239,002,138.19	2,887,908,913.80
六、期末现金及现金等价物余额		3,168,474,130.31	2,259,002,158.19

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(所附附注系财务报表组成部分)

合并所有者权益变动表

编制单位：蚌埠城市投资集团有限公司

2019年度

利安达会计师事务所  
审计



	本期发生数											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			归属于母公司所有者权益									
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年期末余额	3,380,608,280.80	-	-	-	6,647,608,581.50	-	-	26,354,588.92	158,634,283.73	-	1,683,468,936.76	-	638,196,861.89	12,426,797,173.71
二、本年年初余额	3,380,608,280.80	-	-	-	6,647,608,581.50	-	-	26,354,588.92	158,634,283.73	-	1,683,468,936.76	-	638,196,861.89	12,426,797,173.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,439,894,484.74	-	578,251.85	8,337,236.82	3,869,314.18	-	272,923,699.92	-	337,179,531.43	2,063,975,087.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	578,251.85	8,337,236.82	3,869,314.18	-	272,923,699.92	-	337,179,531.43	2,063,975,087.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,439,894,484.74	-	-	-	-	-	-	-	337,179,531.43	1,776,689,384.17
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337,179,531.43	337,179,531.43
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	-	-	-	-	1,439,894,484.74	-	-	-	-	-	-	-	-	1,439,894,484.74
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,869,314.18	-	-	-3,869,314.18
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,869,314.18	-	-	-3,869,314.18
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	8,337,236.82	-	-	-	-	-	8,337,236.82
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	8,337,236.82	-	-	-	-	-	8,337,236.82
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	3,380,608,280.80	-	-	-	8,087,503,066.24	-	578,251.85	35,192,215.94	162,403,597.91	-	1,956,392,636.68	-	975,376,393.32	14,490,772,861.01

法定代表人：吕丙

主管会计工作负责人：梁印佰

会计机构负责人：徐印仁

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：绍兴市城市建设投资集团有限公司

2018年度

利安达会计师事务所  
会计师事务所  
会合 04 表  
单位：元  
审核章

	上年期末余额												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,380,000,000.00	-	-	-	5,597,248,757.34	-	-	-	158,634,283.73	-	1,488,812,208.80	-	178,851,436.97	10,714,938,688.84
二、会计政策变更														
前期差错更正								26,954,989.92					6,926,120.43	33,881,100.35
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,380,000,000.00	-	-	-	5,597,248,757.34	-	-	26,954,989.92	158,634,283.73	-	1,488,812,208.80	-	185,777,557.40	10,748,819,797.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,858,368,744.16								303,396,727.96	1,877,977,976.57
（一）综合收益总额													183,396,727.96	183,396,727.96
（二）所有者投入和减少资本					1,050,368,744.16								418,958,466.57	1,479,327,210.73
1. 股东投入的普通股					986,482,740.45								423,400,000.00	1,409,882,740.45
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					63,886,003.71									63,886,003.71
（三）利润分配													-441,538.43	-441,538.43
1. 提取盈余公积													-441,538.43	-441,538.43
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-441,538.43	-441,538.43
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	3,380,000,000.00	-	-	-	6,647,617,501.50			26,954,989.92	158,634,283.73	-	1,463,488,936.76	-	498,199,061.80	12,426,797,773.71

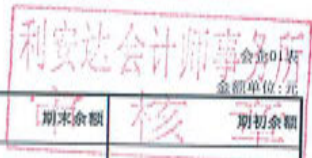
法定代表人：吕丙

主管会计工作负责人：梁印佰

会计机构负责人：徐印仁



## 资产负债表



编制单位：绍兴市城市建设投资集团有限公司

2016年12月31日

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,031,549,394.44	1,327,242,807.65	短期借款		310,000,000.00	170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十二、1	1,423,066.27	1,364,166.27	应付账款		38,209,091.32	51,422,495.89
预付款项		210,889,528.56	203,018,671.56	预收款项		274,430,919.40	13,720,055.14
应收利息				应付职工薪酬		21,669.72	10,127.61
应收股利				应交税费		9,346,492.65	885,521.24
其他应收款	十二、2	4,433,796,220.24	4,385,381,128.17	应付利息		141,807,861.41	128,970,208.09
存货		4,774,171,019.64	4,382,168,079.90	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		2,409,026,951.59	1,355,290,593.16
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		1,081,139.77	-	一年内到期的非流动负债		2,257,000,000.00	825,000,000.00
流动资产合计		11,482,910,368.92	10,299,174,853.55	其他流动负债		-	904,709,205.48
非流动资产：				流动负债合计		5,439,842,986.09	3,450,008,206.61
可供出售金融资产		11,600,000.00	11,600,000.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		2,193,649,500.00	3,764,599,500.00
长期应收款				应付债券		5,110,776,792.45	4,580,000,000.00
长期股权投资	十二、3	2,087,339,014.07	1,871,191,652.06	其中：优先股			
投资性房地产		395,659,370.64	163,111,027.67	永续债			
固定资产		7,030,954,361.51	5,912,355,944.27	长期应付款		495,000,000.00	
在建工程		2,697,738,405.27	2,529,989,892.11	长期应付职工薪酬			
工程物资				专项应付款		42,732,263.00	63,482,263.00
固定资产清理				预计负债			
生产性生物资产				递延收益			
油气资产				递延所得税负债			
无形资产		287,790,539.36	291,548,224.81	其他非流动负债			
开发支出				非流动负债合计		7,842,158,555.45	8,408,081,763.00
商誉				负债合计		13,282,001,541.54	11,858,089,969.61
长期待摊费用		44,415,833.33	25,290,000.00	所有者权益：			
递延所得税资产		1,860,297.88	887,204.69	实收资本		3,300,000,000.00	3,300,000,000.00
其他非流动资产				其他权益工具			
非流动资产合计		12,587,357,722.06	10,805,973,945.61	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		6,005,252,585.77	4,563,738,006.92
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		162,603,597.83	158,634,283.73
				一般风险准备			
				未分配利润		1,260,410,365.84	1,224,686,538.90
				所有者权益合计		10,728,266,549.44	9,247,058,829.55
资产总计		24,010,268,090.98	21,105,148,799.16	负债和所有者权益总计		24,010,268,090.98	21,105,148,799.16

法定代表人：吕丙

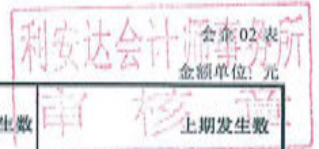
主管会计工作负责人：梁印信

会计机构负责人：徐印仁

(附注为财务报表组成部分)



# 利润表



编制单位: 绍兴市城市建设投资集团有限公司

2016年度

项 目	附注	本期发生数	上期发生数
一、营业收入	十二、4	26,312,681.51	78,379,783.95
减: 营业成本	十二、4	11,062,648.73	74,203,620.60
税金及附加		7,077,396.37	1,166,618.37
销售费用		2,539,424.71	-
管理费用		189,799,586.40	166,584,159.97
财务费用		385,774,361.87	425,967,247.47
资产减值损失		-2,312,510.22	6,204,883.00
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	十二、5	795,280.01	102,405.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		795,280.01	-949,194.14
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-566,832,946.34	-595,644,339.60
加: 营业外收入		605,564,582.40	392,642,956.19
其中: 非流动资产处置利得			8,500.05
减: 营业外支出		11,588.21	20,631.29
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		38,720,047.85	-203,022,014.70
减: 所得税费用		-973,093.19	
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		39,693,141.04	-203,022,014.70
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		39,693,141.04	-203,022,014.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



(所附附注系财务报表组成部分)



# 现金流量表

编制单位：绍兴市城市建设投资集团有限公司

2016年度

利安达会计师事务所  
单位：元  
审核

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		300,785,689.86	78,379,783.95
收到的税费返还		1,160,328.64	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,366,389,948.07	2,261,152,962.79
经营活动现金流入小计		3,668,335,966.57	2,339,532,746.74
购买商品、接受劳务支付的现金		373,279,863.38	464,484,453.94
支付给职工以及为职工支付的现金		9,087,398.30	13,609,600.93
支付的各项税费		16,235,957.37	4,822,110.66
支付其他与经营活动有关的现金		1,825,911,573.53	2,999,787,773.27
经营活动现金流出小计		2,224,514,792.58	3,482,703,938.80
经营活动产生的现金流量净额		1,443,821,173.99	-1,143,171,192.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	1,051,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,500.00
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		-	201,060,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,191,028.89	461,677,353.92
投资支付的现金		215,352,082.00	720,600,000.00
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		361,543,110.89	1,182,277,353.92
投资活动产生的现金流量净额		-361,543,110.89	-981,217,253.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,234,000,000.00	6,307,099,500.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,022,500,000.00	38,587,587.45
筹资活动现金流入小计		4,256,500,000.00	6,345,687,087.45
偿还债务支付的现金		3,592,950,000.00	4,354,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,463,084.20	313,974,102.39
支付其他与筹资活动有关的现金		310,450,762.00	515,813,381.67
筹资活动现金流出小计		4,384,863,846.20	5,184,237,484.06
筹资活动产生的现金流量净额		-128,363,846.20	1,161,449,603.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		21,892,369.89	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		975,806,586.79	-962,938,842.59
加：期初现金及现金等价物余额		854,742,807.65	1,817,681,650.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,830,549,394.44	854,742,807.65

法定代表人：

吕丙

主管会计工作负责人：

梁佰印

会计机构负责人：

徐仁

(所附附注系财务报表组成部分)

### 所有者权益变动表

编制单位：绍兴市城市投资集团有限公司

2016年度

利安达会计师事务所  
会企08表  
金额单位：元  
印 核 草

项目	实收资本	本期发生数										所有者权益合计
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,300,000,000.00				4,563,738,006.92				158,634,283.73		1,224,686,538.90	9,247,058,829.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,300,000,000.00				4,563,738,006.92				158,634,283.73		1,224,686,538.90	9,247,058,829.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,441,514,578.85				-3,969,314.10		-35,723,826.94	1,401,281,719.89
（一）综合收益总额									-3,969,314.10		35,723,826.94	1,401,281,719.89
（二）所有者投入和减少资本					1,441,514,578.85						-39,693,141.04	39,693,141.04
1. 股东投入的普通股					1,441,514,578.85							1,441,514,578.85
2. 其他权益工具持有者投入资本												1,441,514,578.85
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									-3,969,314.10		-3,969,314.10	
1. 提取盈余公积									-3,969,314.10		-3,969,314.10	
2. 对所有者（或股东）的分配									-3,969,314.10		-3,969,314.10	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,300,000,000.00				6,005,252,585.77				162,603,597.83		1,260,410,365.84	10,728,266,549.44

法定代表人：吕丙

主管会计工作负责人：梁军  
(附审计报告财务报表组成部分)

会计机构负责人：徐仁

所有者权益变动表(续)

编制单位: 绍兴市城市建设投资集团有限公司

2016年度

利安达会计师事务所  
会审04表  
金额单位: 元  
审 核 章

项 目	实收资本	上年同期发生数										
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,300,000,000.00	-	-	-	3,649,335,266.47	-	-	-	158,634,283.73	-	1,427,708,553.60	8,535,678,183.80
加: 会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	3,300,000,000.00	-	-	-	3,649,335,266.47	-	-	-	158,634,283.73	-	1,427,708,553.60	8,535,678,183.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	914,402,740.45	-	-	-	-	-	-203,022,014.70	711,380,725.75
(一) 综合收益总额											-203,022,014.70	-203,022,014.70
(二) 所有者投入和减少资本					914,402,740.45							914,402,740.45
1. 股东投入的普通股					914,402,740.45							914,402,740.45
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) 所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	3,300,000,000.00	-	-	-	4,563,738,006.92	-	-	-	158,634,283.73	-	1,224,686,538.90	9,247,058,929.55

法定代表人: 吕丙

主管会计工作负责人: 印佰  
(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人: 徐印仁



绍兴市城市建设投资集团有限公司

## 2016年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

## (一) 公司概况

绍兴市城市建设投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 原名绍兴市城市建设投资发展有限公司, 系根据绍兴市人民政府绍市府发(1999)131号文件同意设立, 由绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会出资, 于1999年11月25日注册成立的有限责任公司, 并取得由绍兴市工商行政管理局颁发的330600000082488号营业执照。初始注册资本22000万元, 本次出资业经绍兴会计师事务所审验并出具绍会内验(1999)第220号验资报告。

2003年8月, 根据本公司董事会决议通过及绍兴市财政局批准, 本公司增加注册资本28000万元, 增资后, 注册资本变更为50000万元。本次增资业经绍兴大统会计师事务所审验并出具绍统会所验(2003)字198号验资报告。

2009年11月, 根据绍兴市建设局绍市建设函(2009)93号文件批复同意, 本公司增加注册资本14338.2351万元, 增资后, 注册资本变更为64338.2351万元。本次增资业经绍兴大统会计师事务所有限公司审验并出具的绍统会所验字(2009)第042号验资报告。

2009年12月, 根据本公司股东会决定、修改后的章程, 本公司申请增加注册资本15661.7649万元, 变更后注册资本为80000万元, 实收资本77991.1232万元。本次增资业经绍兴大统会计师事务所有限公司审验并出具的绍统会所验字(2009)第124号验资报告。

2011年7月, 增资款1206万元到位, 变更后注册资本80000万元, 实收资本79197.1232万元。本次增资业经绍兴大统会计师事务所有限公司审验并出具的绍统会所验字(2011)第70号验资报告。

2011年8月, 增资款802.8768万元到位, 变更后注册资本80000万元, 实收资本80000万元。本次增资业经绍兴大统会计师事务所有限公司审验并出具的绍统会所验字(2011)第78号验资报告。

2014年2月, 根据本公司股东会决定、修改后的章程, 并经绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会(绍市国资(2014)18号)文件批准同意, 本公司申请增加注册资本250000万元, 变更后注册资本为330000万元, 实收资本330000万元。本次增资业经绍兴大统会计师事务所有限公司审验并出具绍统会所验字(2014)第012号验资报告。

企业类型: 有限责任公司(国有独资)

法定代表人: 吕丙

经营范围：实业投资；城市基础设施建设；土地综合开发；道路工程建设；负责市区景观建设和立面改造；承担住房建设；房地产开发；自有房屋出租；设计、制作、发布、代理国内各类广告（上述经营范围不含国家法律法规规定、禁止、限制和许可经营的项目）。

住所：绍兴市镜湖新区凤林西路125号3、4、5层。

公司的母公司：绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会。

最终实际控制人：绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司于2017年4月26日批准报出。

## （二）本年度合并财务报表范围

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共39户，详见本附注七、1“在其他主体中的权益”。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	级次	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
绍兴市二环线提转搬投资有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	100		100	投资设立
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	100		100	投资设立
绍兴市保障房建设有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	100		100	投资设立
绍兴市房地产综合开发有限公司	绍兴	绍兴	房地产开发	一级	100		100	投资设立
绍兴泰来装酒店有限公司	绍兴	绍兴	酒店服务	二级	100		100	投资设立
绍兴豪森建设有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	二级	100		100	投资设立
绍兴市基础设施建设投资有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	96	4	100.00[注1]	投资设立
绍兴平铜(集团)有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	一级	100		100	非同一控制下合并
绍兴市铜都矿业有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	二级	73.47		73.47	非同一控制下合并
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴铜都铜材有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售	一级	100		100	投资设立
绍兴市燃气有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴市新源城市燃气管网发展有限公司	绍兴	绍兴	管理建设、服务	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴绿能环境建设有限公司	绍兴	绍兴	工程施工	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售及配件销售	二级	70		70	非同一控制下合并
绍兴天然气投资有限公司	绍兴	绍兴	设施建设与投资、燃气销售	二级	60		60	非同一控制下合并
绍兴福城煤气有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售及配件销售	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴市公建设施管理有限公司	绍兴	绍兴	设施维护、物业服务	一级	100		100	投资设立
绍兴市一通物业有限公司	绍兴	绍兴	货物运输、物业管理	二级	60		60	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式	
绍兴市金丰物业管理有限公司	绍兴	绍兴	物业服务	二级	100	100	投资设立	
绍兴市华丰置业有限公司	绍兴	绍兴	物业服务	一级	100	100	投资设立	
绍兴市城投市政园林工程有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	二级	100	100	投资设立	
绍兴市城投建筑工程设计有限公司	绍兴	绍兴	建筑工程设计	二级	100	100	投资设立	
绍兴市城市广场管理有限公司	绍兴	绍兴	物业服务	一级	90	90	投资设立	
绍兴市水乡公园管理有限公司	绍兴	绍兴	公园项目的建设	二级	60	60	投资设立	
绍兴市城市广场广告装潢有限公司	绍兴	绍兴	广告位的出租与广告代理	一级	75	25	97.50[注 2]	投资设立
绍兴市城市广场会展中心有限公司	绍兴	绍兴	策划和承办会议、展览	二级	100		94.50[注 3]	投资设立
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	绍兴	绍兴	仓储服务	一级	51		51	投资设立
绍兴市环境卫生清运有限公司	绍兴	绍兴	环境卫生清洁	二级	100		100	投资设立
绍兴市生态环境建设有限公司	绍兴	绍兴	园林绿化工程	二级	100		100.00[注 4]	投资设立
绍兴市再生能源发展有限公司	绍兴	绍兴	再生能源利用	二级	41		51.00[注 4]	投资设立
绍兴市城投广告有限公司	绍兴	绍兴	制作、代理广告	一级	100		100	投资设立
绍兴市城投生态农业开发有限公司	绍兴	绍兴	生态农业开发	二级	100		100	投资设立
绍兴市城投资产经营管理有限公司	绍兴	绍兴	资产管理	一级	100		100	投资设立
浙越资产管理有限公司	绍兴	绍兴	资产管理	一级	60		60	投资设立
绍兴市轨道交通集团有限公司	绍兴	绍兴	轨道交通工程投资、建设、运营	一级	100		100	投资设立
绍兴市智慧城市集团有限公司	绍兴	绍兴	商务服务业	一级	100		100	投资设立
绍兴城投(香港)有限公司	香港	香港	投资	一级	100		100	投资设立

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### (二) 持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事实业投资；城市基础设施建设本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、投资性房地产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、“其他重要的会计政策和会计估计”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于



发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

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

### 2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- （1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- （2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- （3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- （4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### 3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值

与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2、共同经营的会计处理方法

本公司确认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：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

##### 2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

##### 3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法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”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类

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

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

## 2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

## 3、金融工具的计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 5、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

##### (1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

### （2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

### （1）持有至到期投资

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对持有至到期投资的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

### （2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十一）。

### (3) 可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

本公司判断可供出售金融资产公允价值发生“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。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。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。

期末公允价值的确定方法

持续下跌期间的确定依据

### (十一) 应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

#### 1、单项金额重大并单独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：本公司将金额为 500 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。



## 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

有确凿证据表明可收回性存在明显差异

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合1：关联方及政府相关部门

组合2：除组合1的应收款项

根据应收款项的余额的5%提坏账准备

组合中，组合2采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合2	5%	5%

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1、存货类别

本公司存货主要包括开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、原材料、库存商品、受托代建工程等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司采用实际成本对存货进行核算，其中：

开发产品：在建设期间以实际支付和已确认的成本计算。工程完成后，对尚未支付的工程价款及其他费用，按合同总价或预结算总价以及估计的应付费用预提计入开发产品成本。

出租开发产品：核算用于安置被拆迁居民临时周转使用的房屋和用于出租经营的房屋，均按实际成本计价。

开发用土地：在“开发成本”内核算，主要归集土地征用及拆迁补偿费、前期工程费等，一般按实际面积分摊计入相关项目成本。

公共配套设施费用：完工决算前，公共配套设施费用计入相应项目的“开发成本”；完工决算时，未付的公共配套设施费用预提入“开发成本”；完工决算后，实付的公共配套设施费用超过预提的部分入当期损益，少于原预提部分所产生的预提费用余额调整未售项目的存货成本及当期损益。

工程施工：归集公司建筑工程成本的专用科目。工程施工下设人工费、材料费、机械费、其他直接费等四个明细。期末借方余额为未完工施工成本。

周转材料：企业能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态不确认为固定资产的材料。

受托代建工程：按实际成本入帐，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品，并在交付委托代建方时按开发产品成本结转。

存货的发出按先进先出法。

### 3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

### 4、存货的盘存制度

存货的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

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

## （十三）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照确定其初始投资成本。

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

以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

### 3、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; 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 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, 都可以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。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资, 追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本; 被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值, 比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 本公司于

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金額，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

#### （十四）投资性房地产

##### 1、投资性房地产种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：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。本公司采用成本模式成本模式对投资性房地产进行计量。

##### 2、采用成本模式的折旧或摊销方法

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相同。

#### （十五）固定资产

##### 1、固定资产的确认条件

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

（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

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、电器设备、专用设备、办公设备及其他设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	0-5	20-40	2.38-5.00
机器设备	0-5	5	19.00-20.00
电子设备	0-5	5	19.00-20.00
运输设备	0-5	5	19.00-20.00
电器设备	0-5	5	19.00-20.00
专用设备	0-5	5	19.00-20.00
办公设备	0-5	5	19.00-20.00
其他设备	0-5	5	19.00-20.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的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。

## (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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。

## (十七) 不良资产

### 1. 分类

收购不良资产包业务模式分为自行清收和委托清收，自行清收业务系本公司通过竞价或协议受让资产包，自行清收享有资产包清收的全部收益并承担全部风险的业务；委托清收业务系本公司一般不作为清收主体，资产包清收的收益按合同约定的清收目标确定，分批量金融不良资产买断并反委托银行清收模式、委托收购模式、买断金融不良资产后与第三人合作清收的操作模式等。

### 2. 成本计价方法

通过竞价或协议价取得不良资产包的，根据《债权转让合同》列明的转让价格作为入账成本，前期尽调过程中发生的律师费、评估费的相关支出直接计入费用。

自行清收业务不良资产包按各包内再分户进行明细核算，单户成本以各业务部门在竞价前提交的报价提案中对各分户债权报价为基础。如竞价结果与原报价有差额，则差异的部分根据等比分摊。

委托清收业务不良资产包则按包进行明细核算，不再分户核算。

### 3. 收益的确认

对于自行清收业务，日常清收取得处置款，金额尚未弥补资产包原始成本前，冲减分户债权原始成本，不体现收入；待后续收到的处置款超过分户债权账面余额时，将账面余额冲减至零，差额体现收入。如该笔债权尚有处置款后续入账的，则直接计入收入。对以资产抵债或债转股等方式进行处置的，对抵债的资产按公允价值或法院裁定的价格入账。根据原账面成本予以差额结转计入收入或确认损失。

对于委托清收业务，根据委托清收协议约定的清收目标，在委托清收期限内，无证据表明受托方无法按期完成清收目标的情况下，按权责发生制原则于期末计提收入，未收到当年度资产收益款项的，增加资产包成本。

#### 4.减值准备的计提

##### (1)减值迹象的判断

本公司应当在资产负债表日对各项不良资产的账面价值进行检查，当发生对不良资产的预计可收回金额有减损影响的事项时，应当认定相关不良资产存在减值迹象。上述事项包括：

- 1) 交易对手或担保方发生严重财务困难，支付能力逐步恶化；
- 2) 抵押物变现价值发生严重减损；
- 3) 债务人、担保方或抵押物所在的市场、区域经济出现了可能导致该项不良资产可收回金额严重减损的状况；
- 4) 其他表明不良资产发生减值的客观证据。

##### (2)减值准备的计提

预计可收回金额，应该根据不良资产的公允价值减去清收费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

1) 计提减值准备的一般原则。公司根据识别出存在减值迹象的不良资产，并合理、可靠估计其预计可收回金额，然后将预计可收回金额与其账面价值相比较。以确定不良资产是否发生了减值，以及是否需要计提减值准备并确认相应的减值损失。如果有迹象表明一项不良资产可能发生减值的，公司应以单项不良资产为基础估计其预计可收回金额。当单项不良资产的预计可收回金额难以估计，或该项不良资产与其他不良资产的预计可收回金额应一并考虑时，应当以该不良资产所属的资产组合为基础确定资产组合的预计可收回金额。

2) 对于自行清收不良资产的特别规定。纯自行清收不良资产按单户债权核算，可收回金额与诉讼清收进程、抵押物估价、担保人的现金流状况、还款意愿、预计清收时限等因素紧密相关。公司应当充分评估在资产负债表日上述各因素对单户债权的影响，以合理确定可收回金额。若单项债权的收购或清收与其他债权的收购或清收紧密相关或具有类似信用风险特征，可将其视为一个资产组合，并综合考虑资产负债表日该资产组合的可收回金额。

3)对于委托清收不良资产包的特别规定：委托清收不良资产包的交易对手为合格的银行或其他金融机构，在无证据表明上述合格银行或其他金融机构或其担保方出现严重财务困难、支付能力逐步恶化的情况下，一般不计提减值准备。

### **(十八) 借款费用资本化**

#### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生。

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **2、资本化期间**

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### **3、资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。



(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内, 外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 应当予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

#### (十九) 无形资产

本公司无形资产主要包括土地使用权、软件等。无形资产同时满足下列条件的, 才能予以确认: 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业; 该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### 1、无形资产的计价方法

###### (1) 初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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, 但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

###### (2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命 (年)	依据
土地使用权[注]	40、50、70	可使用年限
软件	10	预计受益期间

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限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、内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （二十）长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。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。

长期待摊费用摊销年限

项 目	预计使用寿命（年）	依据
装修费	3-5 年	预计两次装修之间的时间
财产保险费用	合同约定受益年限	合同约定受益年限

### （二十二）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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## 3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## (二十三) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日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，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、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司的销售商品收入保障房销售收入、燃气销售收入等。

销售房地产满足下列条件确认收入：①在工程已经竣工且经有关部门验收合格；②已订立《商品房买卖合同》并且履行了销售合同规定的主要义务；③房产出售价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回；④与销售房地产相关的成本能够可靠计量；⑤与业主办完房产交付手续。若发出交房通知书后，业主无理由延迟办理验房入住手续的视为已接受该商品房，对该商品房不存在任何异议，并且满足上述①-④条件，则公司可在此时确认销售房地产收入的实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

### 3、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 4、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 5、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 6、本公司收入确认的政策

**土地开发收入：**在土地拆迁整理已经完成、土地储备并已出让，即土地拆迁整理劳务所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已转让的拆迁整理土地实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### (二十五) 政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

### 3、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

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。

本公司取得的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。

若政府文件明确规定为补助收入，没有明确特定项目，作为与收益相关的政府补助。

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。

### 4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的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。

### 5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。



## 2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

## 3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损））。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，不确认递延所得税负债。

## 4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### (二十七) 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

#### 1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2、融资租赁的会计处理方法

##### (1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计变更

本报告期间公司重要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	3%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	房屋余值、租金收入	1.2%、12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注]

其他说明：2016年3月23日财政部、国家税务总局发布了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，全面实施从营业税改征增值税。

[注]1:《中华人民共和国土地增值税暂行条例》规定,房地产开发企业出售普通标准住宅增值额,未超过扣除项目金额之和 20%的,免缴土地增值税;增值额超过 20%的,按税法规定的税率,即按增值额与扣除项目金额的比率,实行四级超率累进税率(30%~60%)计缴。根据国家税务总局国税发[2004]100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定,从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例(0.5%-2%,个别商铺按 1-3%)计提和预缴土地增值税,待项目符合清算条件后向税务机关申请清算。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外,金额单位为人民币元;“年初”指 2016 年 1 月 1 日,“年末”指 2016 年 12 月 31 日,“上年”指 2015 年度,“本年”指 2016 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	111,727.14	162,017.89
银行存款	3,442,697,423.17	3,256,100,140.30
其他货币资金	230,629,845.50	70,240,000.00
合计	<u>3,673,438,995.81</u>	<u>3,326,502,158.19</u>

其中:存放在境外的款项总额

期末货币资金受限情况见附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产中披露。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	年末余额	年初余额
银行承兑票据	11,954,580.39	15,932,133.88
商业承兑票据		
合计	<u>11,954,580.39</u>	<u>15,932,133.88</u>

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,347,748.09	19.07	4,741,648.85	33.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,881,509.04	80.93	2,284,489.90	3.75
组合 1: 合并范围内关联方及其他无风险组合	17,894,187.64	23.79		
组合 2: 按余额百分比计提坏账	42,987,321.40	57.14	2,284,489.90	5.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>75,229,257.13</u>	<u>100.00</u>	<u>7,026,138.75</u>	<u>9.34</u>

续上表：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	16,156,063.92	19.76	16,156,063.92	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	65,588,290.76	80.24	1,584,458.89	2.42%
组合1：合并范围内关联方及其他无风险组合	33,899,163.18	41.47		
组合2：按余额百分比计提坏账	31,689,127.58	38.77	1,584,458.89	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	<u>81,744,354.68</u>	<u>100.00</u>	<u>17,740,522.81</u>	<u>21.70</u>

1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
余姚市合田铜业有限公司	12,890,000.00	3,867,000.00	30.00	经营情况恶化
嘉善县西塘大舜成达服装辅料厂	1,457,748.09	874,648.85	60.00	经营情况恶化
合计	<u>14,347,748.09</u>	<u>4,741,648.85</u>		

2) 应收账款年末余额前五名单位情况：

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
余姚市合田铜业有限公司	采购款	12,890,000.00	1年以内	17.13	644,500.00
绍兴中石油昆仑燃气有限公司	燃气费	10,461,592.44	1年以内	13.91	
浙江东方华强纺织印染有限公司	燃气费	2,178,597.04	1年以内、1-2年	2.90	108,929.85
嘉善县西塘大舜成达服装辅料厂	采购款	1,457,748.09	1-2年、3-4年	1.94	72,887.40
嘉善明鑫服饰辅料厂	采购款	940,497.11	1年以内	1.25	47,024.86
合计		<u>27,928,434.68</u>		<u>37.12</u>	<u>873,342.11</u>

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	89,120,764.80	25.73	1,065,906,380.87	81.72
1至2年	31,549,516.21	9.11	194,661,414.43	14.92
2至3年	188,229,063.29	54.35	25,823,359.00	1.98
3年以上	37,428,400.30	10.81	17,971,765.46	1.38
合计	<u>346,327,744.60</u>	<u>100.00</u>	<u>1,304,362,919.76</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司 关系	年末余额	占预付款项年末余 额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
绍兴市柯桥区体育中心投资 开发经营有限公司	非关联方	150,000,000.00	43.31	2-3年	预付工程款
浙江大宋控股集团有限公司	非关联方	26,850,277.00	7.75	1-4年	预付工程款
浙江诸安建设集团有限公司	非关联方	20,246,040.00	5.85	1年以内	预付工程款
绍兴大明电力建设有限公司	非关联方	16,265,586.00	4.70	2-3年	预付工程款
浙江省天然气开发有限公司	非关联方	13,721,246.60	3.96	1年以内	预付工程款
合计		<u>227,083,149.60</u>	<u>65.57</u>		

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账 准备的其他应收款	8,500,000.00	0.37	8,500,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款	2,303,704,114.15	99.63	14,111,994.50	0.62	2,289,592,119.65
组合1: 合并范围内关联方及 其他无风险组合	2,021,464,219.77	87.43		0.00	2,021,464,219.77
组合2: 按余额百分比计提坏 账	282,239,894.38	12.21	14,111,994.50	5.00	268,127,899.88
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款					
合计	<u>2,312,204,114.15</u>	<u>100.00</u>	<u>22,611,994.50</u>	<u>0.98</u>	<u>2,289,592,119.65</u>

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	8,500,000.00	0.31	8,500,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,708,031,579.57	99.69	14,385,402.10	0.53	2,693,646,177.47
组合1: 合并范围内关联方 及其他无风险组合	2,420,228,538.12	89.10	0.00		2,420,228,538.12
组合2: 按余额百分比计提 坏账	287,803,041.45	10.59	14,385,402.10	5.00	273,417,639.35
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,716,531,579.57</u>	<u>100.00</u>	<u>22,885,402.10</u>		<u>2,693,646,177.47</u>

(2) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款(按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
绍兴市财务开发公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100%	单项金额重大并单独计提坏 账准备的其他应收款
合计	<u>8,500,000.00</u>	<u>8,500,000.00</u>		

(3) 组合中, 采用合并范围内关联方及其他无风险组合的其他应收款:

单位名称	期末余额	占其他应收款比例 (%)	坏账准备
绍兴市财政局	887,277,627.07	38.37	
绍兴市工贸国有资本经营有限公司	318,740,000.00	13.79	
绍兴市旧城改造办公室	169,532,301.00	7.33	
绍兴市建设局	137,140,286.03	5.93	
绍兴市经济适用住房建设开发中心	103,970,018.54	4.50	
其他	404,803,987.13	17.51	
合计	<u>2,021,464,219.77</u>	<u>87.43</u>	

(4) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1: 按余额百分比计提坏账	282,239,894.38	14,111,994.50	5.00%
合计	<u>282,239,894.38</u>	<u>14,111,994.50</u>	<u>5.00%</u>

(5) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

无

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备 3,755,280.59 元; 本期转回坏账准备金额 4,028,688.18 元

(7) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

无

(8) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
绍兴市财政局	往来款	887,277,627.07	1-4 年	38.37	
绍兴市旧城改造办公室	往来款	318,740,000.00	2-3 年	13.79	
绍兴市建设局	往来款	169,532,301.00	1-2 年	7.33	
绍兴市经济适用住房建设开发中心	往来款	137,140,286.03	1-2 年	5.93	
绍兴市城中村改造投资公司	往来款	103,970,018.54	2-3 年	4.50	
合计		<u>1,616,660,232.64</u>		<u>69.92</u>	

## 6、 存货

(1) 存货分类:

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,987,529.99		24,987,529.99	32,811,993.24		32,811,993.24
包装物及低值易耗品	21,655.41		21,655.41	21,204.90		21,204.90
库存商品	28,947,589.60		28,947,589.60	21,415,156.26		21,415,156.26

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	56,191,593.78		56,191,593.78	6,480,848.33		6,480,848.33
自制半成品	19,497.36		19,497.36	2,022,285.79		2,022,285.79
开发成本	5,869,594,447.32		5,869,594,447.32	5,384,249,148.28		5,384,249,148.28
开发产品	1,481,577,201.95		1,481,577,201.95	1,344,454,962.91		1,344,454,962.91
工程施工	125,881.01		125,881.01	32,436,228.48		32,436,228.48
委托加工物资	1,909,279.37		1,909,279.37	3,251,468.30		3,251,468.30
合计	<u>7,463,374,675.79</u>		<u>7,463,374,675.79</u>	<u>6,827,143,296.49</u>		<u>6,827,143,296.49</u>

(1) 存货跌价准备:

无

(2) 本期期末存货存在抵押的金额:

期末存货受限金额为 1,114,720,774.40 元, 情况见附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产中披露。

## 7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	1,783,386.19	499,665.59
未取得发票进项税	225,787.55	39,373.77
待抵扣进项税	14,133,953.77	909,461.73
理财产品	170,000,000.00	1,482,485,387.13
不良资产包	887,711,069.25	
资管计划	77,496,731.14	
预缴税金	27,109,672.53	608,986.43
合计	<u>1,178,460,600.43</u>	<u>1,484,542,874.65</u>

## 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	21,740,000.00		21,740,000.00	21,740,000.00		21,740,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	21,740,000.00		21,740,000.00	21,740,000.00		21,740,000.00
合计	<u>21,740,000.00</u>		<u>21,740,000.00</u>	<u>21,740,000.00</u>		<u>21,740,000.00</u>

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位 持股比例(%)	本年现金 红利
	年初	本年 增加	本年 减少	年末	年初	本年 增加	本年 减少		
绍兴鲁迅故里 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					12.50
绍兴水城旅游 股份有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					10.00
绍兴银行	10,140,000.00			10,140,000.00					0.61
合计	<u>21,740,000.00</u>			<u>21,740,000.00</u>					

## 9、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年增加					减少 投资
			追加投资	权益法下确认的投 资收益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	其他	
一、合营企业								
1、浙江鉴湖房地产 开发有限公司	24,022,322.70	39,707,745.10		795,280.01				
小计	<u>24,022,322.70</u>	<u>39,707,745.10</u>		<u>795,280.01</u>				
二、联营企业								
1、浙江中厦新型建 材有限公司	24,500,000.00	23,122,251.89						
2、绍兴市江滨天然 气有限公司	9,000,000.00	6,962,612.26		12,018,627.98				
3、绍兴中石油昆仑 燃气有限公司	9,110,000.00	17,617,759.83						
4、绍兴市安顺酒店 管理有限公司	490,000.00	490,000.00						
5、绍兴市宝城建设 有限公司			19,600,000.00					
6、绍兴大江户温泉 投资管理有限公司			2,450,000.00					
小计:	<u>43,100,000.00</u>	<u>48,192,623.98</u>	<u>22,050,000.00</u>	<u>12,018,627.98</u>				
合计	<u>67,122,322.70</u>	<u>87,900,369.08</u>	<u>22,050,000.00</u>	<u>12,813,907.99</u>				

(续)

被投资单位	本年减少					年末余额	本年 计提 减值 准备	减值准 备年末 余额
	权益法下确认 的投资损失	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	其他			
一、合营企业								
1、浙江鉴湖房地产 开发有限公司						40,503,025.11		
小计						40,503,025.11		
二、联营企业								
1、浙江中厦新型建 材有限公司	7,871,712.53					15,250,539.36		
2、绍兴市江滨天然 气有限公司						18,981,240.24		



被投资单位	本年减少				年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润 其他			
3、绍兴中石油昆仑燃气有限公司					17,617,759.83		
4、绍兴市安顺酒店管理有限公司					490,000.00		
5、绍兴市宝城市建设有限公司					19,600,000.00		
6、绍兴大江户温泉投资管理有限公司	168,086.88				2,281,913.12		
小计:	<u>8,039,799.41</u>				<u>74,221,452.55</u>		
合计	<u>8,039,799.41</u>				<u>114,724,477.66</u>		

### 10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	428,953,166.61	428,953,166.61
2.本年增加金额	346,061,340.24	346,061,340.24
(1) 外购	236,253.60	236,253.60
(2) 固定资产转入	254,121,320.00	254,121,320.00
(3) 存货转入	91,703,766.64	91,703,766.64
(4) 企业合并增加		
3.本年减少金额	1,260,749.00	1,260,749.00
(1) 处置	1,260,749.00	1,260,749.00
(2) 其他转出		
4.年末余额	773,753,757.85	773,753,757.85
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	90,026,477.41	90,026,477.41
2.本年增加金额	51,833,426.24	51,833,426.24
(1) 计提或摊销	37,016,544.39	37,016,544.39
(2) 本期固定资产转入	14,816,881.85	14,816,881.85
3.本年减少金额	53,889.36	53,889.36
(1) 处置	53,889.36	53,889.36
(2) 其他转出		
4.年末余额	141,806,014.29	141,806,014.29
三、减值准备		
1.年初余额		

项目	房屋、建筑物	合计
2.本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	631,947,743.56	631,947,743.56
2.年初账面价值	338,926,689.20	338,926,689.20

(2) 期末固定资产受限情况见附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产中披露。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	电器设备	专用设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：									
1.年初余额	7,048,363,930.87	1,542,573,777.75	6,345,234.41	40,241,710.63	3,189,239.85	997,013,276.77	2,215,234.52	1,721,459.00	8,253,347,463.80
2.本年增加金额	1,064,068,760.92	479,223,187.22	5,610,340.05	293,775.22	23,816.09	89,078,671.34	579,226.87		1,638,877,777.71
(1) 购置	1,050,100,400.00	457,677,115.00	5,610,340.05	293,775.22	23,816.09	89,078,671.34	579,226.87		1,603,363,344.57
(2) 在建工程转入	12,292,418.82	21,546,072.22							33,838,491.04
(3) 企业合并增加	1,675,942.10								1,675,942.10
3.本年减少金额	254,537,912.67	497,228.60	373,862.91			889,836.10			256,298,840.28
(1) 处置或报废	416,592.67	497,228.60	373,862.91			889,836.10			2,177,520.28
(2) 转入投资性房地产	254,121,320.00								254,121,320.00
4.年末余额	7,857,894,779.12	632,983,336.37	11,581,711.55	40,535,485.85	3,213,055.94	1,085,202,112.01	2,794,461.39	1,721,459.00	9,635,926,401.23
二、累计折旧									
1.年初余额	854,788,417.27	68,280,260.75	4,596,294.08	22,739,271.83	1,414,274.29	364,269,879.14	1,067,882.89	390,393.23	1,317,546,673.48
2.本年增加金额	167,282,765.83	10,600,511.25	4,481,463.44	900,304.06	5,083.25	75,910,746.04	521,448.31	43,030.28	259,745,352.46
(1) 计提	167,282,765.83	10,600,511.25	4,481,463.44	900,304.06	5,083.25	75,910,746.04	521,448.31	43,030.28	259,745,352.46
3.本年减少金额	15,010,001.97	206,544.14	162,083.64			142,558.93			15,521,188.68
(1) 处置或报废	193,120.12	206,544.14	162,083.64			142,558.93			704,306.83
(2) 转入投资性房地产	14,816,881.85								14,816,881.85
4.年末余额	1,007,061,181.13	78,674,227.86	8,915,673.88	23,639,575.89	1,419,357.54	440,038,066.25	1,589,331.20	433,423.51	1,561,770,837.26
三、减值准备									
1.年初余额						4,042,581.03			4,042,581.03

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	电器设备	专用设备	办公设备	其他设备	合计
2. 本年增加金额									
(1) 计提									
3. 本年减少金额									
(1) 处置或报废									
4. 年末余额						4,042,581.03			4,042,581.03
四、账面价值									
1. 年末账面价值	6,850,833,597.99	554,309,108.51	2,666,037.67	16,895,909.96	1,793,698.40	641,121,464.73	1,205,130.19	1,288,035.49	8,070,112,982.94
2. 年初账面价值	6,193,575,513.60	85,844,244.79	1,654,201.37	17,502,438.80	1,774,965.55	628,700,816.60	1,374,962.81	1,331,065.77	6,931,758,209.29

\*本期转入的固定资产属于绍兴市城市建设投资集团有限公司的下属全资子公司绍兴市城投广告有限公司在建工程中的喜得宝广场。

(2) 期末固定资产受限情况见附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产中披露。

## 12、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奥体中心项目	1,201,227,727.51		1,201,227,727.51	1,051,183,456.89		1,051,183,456.89
二环线转型搬迁项目	689,525,703.07		689,525,703.07	657,697,606.27		657,697,606.27
二环北路拓宽工程	521,145,960.30		521,145,960.30	442,784,528.71		442,784,528.71
中兴南路二期	406,236,180.98		406,236,180.98	360,356,564.28		360,356,564.28
解放北路延伸工程	328,690,396.16		328,690,396.16	321,097,286.90		321,097,286.90
文化中心项目	331,567,320.08		331,567,320.08	273,468,612.14		273,468,612.14
城投商务楼项目	600,646,335.26		600,646,335.26	359,461,825.96		359,461,825.96
科技中心项目	252,709,191.32		252,709,191.32	202,807,262.59		202,807,262.59
解放南路二期	219,397,687.31		219,397,687.31	208,754,541.43		208,754,541.43
环城西路北延伸段工程	216,365,058.46		216,365,058.46	202,898,381.06		202,898,381.06
中兴南路延伸工程	181,696,358.85		181,696,358.85	177,256,685.02		177,256,685.02
纳税综合服务楼项目	152,488,931.77		152,488,931.77	145,934,002.37		145,934,002.37
解放南路延伸工程	112,746,596.59		112,746,596.59	109,862,179.86		109,862,179.86
管网、站点建设	213,419,580.38		213,419,580.38	134,823,884.10		134,823,884.10
大坞岙垃圾填埋场提档整治工程	19,954,095.40		19,954,095.40			
再生能源发电厂项目	94,367,192.23		94,367,192.23			
晓菜品园	114,288,413.43		114,288,413.43			
其他工程	1,696,865,626.73		1,696,865,626.73	1,500,982,395.76		1,500,982,395.76
合计	7,353,338,355.83		7,353,338,355.83	6,149,369,213.34		6,149,369,213.34

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况:

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产 金额	本年其 他减少 金额	年末余额
奥体中心项目		1,051,183,456.89	150,044,270.62			1,201,227,727.51
二环线转型搬迁项目		657,697,606.27	31,828,096.80			689,525,703.07
二环北路拓宽工程		442,784,528.71	78,361,431.59			521,145,960.30
中兴南路二期		360,356,564.28	45,879,616.70			406,236,180.98
文化中心项目		273,468,612.14	58,098,707.93			331,567,320.08
城投商务楼项目		359,461,825.96	241,184,509.30			600,646,335.26
再生能源发电厂项目			114,288,413.43			114,288,413.43
晓棠品园			1,696,865,626.73			1,696,865,626.73
合计		<u>3,144,952,594.25</u>	<u>2,416,550,673.10</u>			<u>5,561,503,267.36</u>

## 13、固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
绍兴柯桥中国轻纺城管道燃气有限公司原办公楼和场地及相应设施设备	2,295,589.85	1,761,849.16
绍兴天然气投资有限公司	709,133.99	
合计	<u>3,004,723.84</u>	<u>1,761,849.16</u>

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	365,947,126.10	1,165,309.70	367,112,435.80
2.本年增加金额	188,618,340.00	1,181,417.76	189,799,757.76
(1)购置	5,366,640.00	1,181,417.76	6,548,057.76
(2)内部研发			0.00
(3)划入	183,251,700.00		183,251,700.00
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	554,565,466.10	2,346,727.46	556,912,193.56
二、累计摊销			
1.年初余额	32,530,703.56	729,265.50	33,259,969.06
2.本年增加金额	14,421,153.38	180,790.33	14,601,943.71
(1)计提	14,421,153.38	180,790.33	14,601,943.71
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	46,951,856.94	910,055.83	47,861,912.77

项目	土地使用权	软件使用权	合计
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	507,613,609.16	1,436,671.63	509,050,280.79
2.年初账面价值	333,416,422.54	436,044.2	333,852,466.74

(2) 期末无形资产受限情况见附注五、45 所有权或使用权受到限制的资产中披露。

#### 15、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	3,405,643.27	3,135,437.03	2,381,863.46		4,159,216.84
预埋改造费预缴税费	9,131,016.82	1,617,263.03	1,491,828.82		9,256,451.03
承销费、融资费用	25,290,000.00	29,150,000.00	10,024,166.67		44,415,833.33
广告位拆除工程	512,054.00		128,010.80		384,043.20
合计	38,338,714.09	33,902,700.06	14,025,869.75		58,215,544.40

其他说明

无

#### 16、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,333,494.39	8,833,373.60	16,229,514.52	4,057,378.63
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,021,209.76	505,302.44	13,064,393.16	3,266,098.29
合计	37,354,704.15	9,338,676.04	29,293,907.68	7,323,476.92

#### 17、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
受托代建市政基础设施工程	199,704,857.52	199,704,857.52
合计	199,704,857.52	199,704,857.52

其他非流动资产，为本公司接受绍兴市人民政府委托，建设并完工的市政基础设施类工程。根据绍兴市人民政府与本公司签购的回购协议，政府承诺在本公司资金遇到困难时回购本部分市政资产，但在政府相关部门未对相关资产回购处置前，该项目资产所有权归本公司所有。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
质押借款	40,700,000.00	422,350,000.00
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	266,000,000.00	212,200,000.00
信用借款	439,696,000.00	100,000,000.00
抵押、保证借款		
合计	<u>776,396,000.00</u>	<u>754,550,000.00</u>

### (2) 短期借款抵押担保情况如下：

#### a、质押借款

借款单位	质押单位	借款银行	质押物	借款金额
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	中信银行	定期存单	20,000,000.00
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴平铜集团有限公司	北京银行绍兴支行	定期存单	5,700,000.00
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴平铜集团有限公司	北京银行绍兴支行	定期存单	5,700,000.00
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴平铜集团有限公司	中信银行越城支行	定期存单	9,300,000.00
合计				<u>40,700,000.00</u>

#### b、抵押借款

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	借款金额
绍兴平铜集团有限公司	绍兴平铜集团有限公司	中信银行越城支行	房屋和土地使用权	30,000,000.00
合计				<u>30,000,000.00</u>

#### c、保证借款

借款单位	保证单位/人	借款银行	借款金额
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴市城市建设投资集团有限公司	中国光大银行绍兴支行	60,000,000.00
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴市城市建设投资集团有限公司	江苏银行股份有限公司 杭州分行	90,000,000.00
绍兴铜都矿业有限公司	浙江漓铁集团有限公司	绍兴银行	7,900,000.00
绍兴铜都矿业有限公司	浙江漓铁集团有限公司	中国建设银行绍兴分行	6,300,000.00
绍兴铜都矿业有限公司	浙江漓铁集团有限公司	中国工商银行越城支行	23,300,000.00
绍兴铜都矿业有限公司	浙江漓铁集团有限公司	上海浦东发展银行绍兴分行	10,000,000.00
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴平铜集团有限公司	绍兴银行城中支行	4,000,000.00
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴平铜集团有限公司	中信银行越城支行	30,000,000.00
绍兴市越宇铜带有限公司	浙江漓铁集团有限公司	北京银行绍兴支行	20,000,000.00
绍兴铜都矿业有限公司	浙江漓铁集团有限公司/绍兴(平铜)集团有限公司	中国建设银行绍兴市分行	14,500,000.00
合计			<u>266,000,000.00</u>

## d、信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
绍兴市城市投资建设有限公司	中国光大银行绍兴支行	290,000,000.00
浙越资产管理有限公司	中国建设银行	149,696,000.00
合计		<u>439,696,000.00</u>

## 19、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,665,000.00	200,000,000.00
合计	<u>1,665,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

## 20、应付账款

(1) 应付账款按照帐龄列示:

项目	年末余额	年初余额
1年以内	88,908,263.28	141,422,259.03
1-2年	19,263,734.70	75,861,460.76
2-3年	54,506,546.43	51,671,603.80
3年以上	50,671,603.80	
合计	<u>213,350,148.21</u>	<u>268,955,323.59</u>

(2) 金额较大应付账款的性质或内容的说明:

项目	年末余额	账龄	款项性质
绍兴市经济适用房建设领导小组办公室	31,439,924.40	3-4年	工程款
绍兴市交通建设开发有限公司	21,886,796.00	3-4年	工程款
绍兴柯桥中国轻纺城管道燃气有限公司	15,323,436.96	1年以内	工程款
浙江天宇交通建设集团有限公司	9,511,776.00	2-3年	工程款
浙江勤业建工集团有限公司	8,406,719.00	1-2年	工程款
合计	<u>86,568,652.36</u>		

其他说明:

无

## 21、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	年末余额	年初余额
1年以内	465,483,231.23	249,610,656.85
1-2年	78,664,581.71	982,044,521.24
2-3年	61,622,750.09	789,993.64
3年以上	14,649,298.91	13,859,305.27
合计	<u>620,419,861.94</u>	<u>1,246,304,477.00</u>

(2) 金额较大预收款项的性质或内容的说明:

项目	期末余额	账龄	款项性质
中信银行股份有限公司绍兴分行	155,728,200.00	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年	预收项目款
陈永娟	23,000,000.00	1 年以内	预收购房款
李卫祥	11,000,000.00	1 年以内	预收购房款
余姚市创欣铜业有限公司	3,112,593.09	1 年以内	货款
黄天飞	2,621,000.00	1 年以内	预收购房款
合计	<u>195,461,793.09</u>		

## (3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中信银行股份有限公司绍兴分行	155,728,200.00	项目未完成
合计	<u>155,728,200.00</u>	

## 22、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	23,714,475.81	252,101,177.69	228,371,029.10	47,444,624.40
二、离职后福利-设定提存计划	306,958.20	4,398,926.12	4,520,310.10	185,574.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>24,021,434.01</u>	<u>256,500,103.81</u>	<u>232,891,339.20</u>	<u>47,630,198.62</u>

## (2) 短期薪酬列示:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,148,286.75	131,050,691.55	110,101,886.70	40,097,091.60
2、职工福利费	4,000.00	2,533,298.52	2,537,298.52	
3、社会保险费	4,408,468.18	10,371,537.13	7,676,544.28	7,103,461.03
其中: 医疗保险费	4,391,598.75	10,149,387.37	7,447,419.65	7,093,566.47
工伤保险费	8,148.75	92,630.01	96,629.59	4,149.17
生育保险费	8,720.68	129,519.75	132,495.04	5,745.39
4、住房公积金	2,304.00	107,298,435.38	107,297,110.91	3,628.47
5、工会经费和职工教育经费	151,416.88	847,215.11	758,188.69	240,443.30
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	<u>23,714,475.81</u>	<u>252,101,177.69</u>	<u>228,371,029.10</u>	<u>47,444,624.40</u>

## (3) 设定提存计划列示:



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	269,720.78	4,106,659.96	4,213,988.95	162,391.79
2、失业保险费	37,237.42	292,266.16	306,321.15	23,182.43
3、企业年金缴费				
合计	<u>306,958.20</u>	<u>4,398,926.12</u>	<u>4,520,310.10</u>	<u>185,574.22</u>
<b>23、应交税费</b>				
项目		年末余额		年初余额
增值税		10,316,645.34		2,868,315.01
营业税				-5,802,161.85
企业所得税		33,833,545.21		28,300,969.80
个人所得税		438,433.76		132,583.40
城市维护建设税		18,303.17		-102,113.54
房产税		674,938.07		992,168.17
土地使用税				-66,989.77
土地增值税				-146,395.52
教育费附加				-21,904.52
地方教育附加				
印花税		1,032,796.64		108,311.44
水利建设基金				192,280.61
其他		162,280.20		228,423.02
合计		<u>46,476,942.39</u>		<u>26,683,486.25</u>
<b>24、应付利息</b>				
项目		年末余额		年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		12,995,666.28		2,817,891.10
企业债券利息		130,572,372.90		102,070,687.55
中期票据利息				8,981,666.67
非公开定向债务融资工具利息		28,529,022.94		4,622,222.22
短期借款应付利息		7,358,820.79		16,532,639.36
合计		<u>179,455,882.91</u>		<u>135,025,106.90</u>
<b>25、其他应付款</b>				
(1) 按款项性质列示其他应付款				
项目		年末余额		年初余额
1年以内		71,767,081.26		1,121,120,493.31
1—2年		142,628,305.44		294,352,294.76
2-3年		142,021,214.73		196,396,876.13
3年以上		249,315,944.76		216,091,101.85
合计		<u>605,732,546.19</u>		<u>1,827,960,766.05</u>

## (2) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项目	年末余额	账龄	款项性质
绍兴市旧城改造办公室	135,562,500.00	3-4 年	往来款
绍兴市城建环保项目办公室	36,500,000.00	3-4 年	往来款
绍兴市房地产管理处	21,955,760.60	2-3 年	往来款
绍兴市财政局基建处	21,500,000.00	1-2 年	往来款
绍兴水务集团有限公司	13,188,397.00	2-3 年	往来款
合计	<u>228,706,657.60</u>		

## 26、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,311,000,000.00	1,049,000,000.00
一年内到期的应付债券	660,000,000.00	260,000,000.00
一年内到期的长期应付款		
合计	<u>2,971,000,000.00</u>	<u>1,309,000,000.00</u>

## (2) 一年内到期的长期借款分类:

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,416,000,000.00	534,000,000.00
质押借款	56,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	135,000,000.00	
抵押及保证借款	704,000,000.00	480,000,000.00
抵押及质押借款		30,000,000.00
合计	<u>2,311,000,000.00</u>	<u>1,049,000,000.00</u>

## (3) 已逾期未偿还的一年内到期的长期借款情况:

无

## (4) 一年内到期的长期借款抵押担保情况见附注六、2

## 27、其他流动负债

## (1) 其他流动负债列示

项目	年末余额	年初余额
管道预埋费	598,893,527.30	537,612,680.84
15 绍兴城投 SCP002 发行款		704,604,657.53
15 绍兴城投 SCP003 发行款		200,104,547.95
预提工程成本	1,025,122.13	
充填材料试验项目	4,000,000.00	
合计	<u>603,918,649.43</u>	<u>1,442,321,886.32</u>

其他说明:

(1) 公司于2015年10月23日发行了短期融资券7亿元,期限270天,起息日期2015年10月23日,兑付日期2016年7月19日,发行利率3.43%,计息方式为到期一次性还本付息,截止2015年12月末累计预提利息4,604,657.53元。

(2) 公司于2015年12月25日发行了短期融资券2亿元,期限270天,起息日期2015年12月25日,兑付日期2016年9月20日,发行利率3.18%,计息方式为到期一次性还本付息,截止2015年12月末累计预提利息104,547.95元。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	64,000,000.00	64,062,383.56
保证借款	350,000,000.00	2,196,000,000.00
质押借款		306,000,000.00
抵押借款	1,110,000,000.00	1,001,950,000.00
抵押及保证借款	6,000,000.00	700,000,000.00
质押及保证借款	50,000,000.00	
抵押及质押借款	405,000,000.00	600,000,000.00
政府债券置换借款		377,649,500.00
抵押、质押、保证借款	200,000,000.00	
国债转贷	888,649,500.00	
合计	<u>3,073,649,500.00</u>	<u>5,245,661,883.56</u>

其他说明:

(1) 已逾期未偿还的长期借款情况:

本期末无已逾期未偿还的长期借款。

长期借款抵押担保情况如下:

### (2) 信用借款

借款单位	借款银行	借款金额	其中: 一年内到期的长期借款
绍兴市基础设施建设投资有限公司	政府置换债券	34,000,000.00	
浙越资产管理有限公司	中国交通银行	30,000,000.00	
合计		<u>64,000,000.00</u>	

### (3) 保证借款

借款单位	保证单位/人	借款银行	借款金额	其中: 一年内到期的长期借款
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司	北京银行绍兴支行 (新时代信托股份有限公司)	480,000,000.00	480,000,000.00
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴袍江工业区投资开发有限公司	恒丰银行绍兴分行 (交银国际信托)	92,000,000.00	92,000,000.00
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城北新村建设投资有限公司	浙商银行绍兴分行 (云南国际信托)	200,000,000.00	200,000,000.00
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司	浦发银行	150,000,000.00	20,000,000.00

借款单位	保证单位/人	借款银行	借款金额	其中：一年内到期的长期借款
绍兴市镜湖建设开发有限公司	袍江工业区投资开发公司	恒丰银行股份有限公司杭州城东支行	68,000,000.00	68,000,000.00
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴市城市建设投资集团有限公司	华夏银行绍兴分行营业部	80,000,000.00	
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司、城中村改造有限公司	宁波银行股份有限公司绍兴分行营业部	130,000,000.00	
绍兴市保障房建设有限公司	交银国际信托有限公司	恒丰银行	60,000,000.00	60,000,000.00
绍兴市保障房建设有限公司	浙商银行绍兴越城支行	浙商银行	196,000,000.00	196,000,000.00
绍兴市保障房建设有限公司	宁波银行绍兴分行	宁波银行	100,000,000.00	100,000,000.00
绍兴市保障房建设有限公司	渤海国际信托有限公司	浙商银行	200,000,000.00	200,000,000.00
绍兴市房地产综合开发有限公司	绍兴市袍江工业区投资开发公司、绍兴市城市建设投资集团有限公司	绍兴银行股份有限公司越城支行	10,000,000.00	
合计			<u>1,766,000,000.00</u>	<u>1,416,000,000.00</u>

## (4) 质押借款

借款单位	质押单位	借款银行	质押物	借款金额	其中：一年内到期的长期借款
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴市镜湖建设开发有限公司	浙商银行绍兴分行营业部	镜湖公司5700万元存单质押	56,000,000.00	56,000,000.00
合计				<u>56,000,000.00</u>	<u>56,000,000.00</u>

## (5) 抵押借款

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的长期借款
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	中国工商银行(渤海信托)	抵押物1:袍江新区G17-1-2地块,绍市国用(2012)第17166号,面积27429平方米,评估价值20121万元。抵押物2:城南蔡家江村地块,绍市国用(2011)第13022号,面积26556平方米,评估价值38136万元。抵押物3:绍兴市城南棉纺织公司地块,绍市国用(2011)第12873号,面积18747平方米,评估价值26509万元	555,000,000.00	105,000,000.00
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴银行	抵押物:昌安街199号,权证编号:绍房权证绍字第F0000262257、262259、262265、262270绍字国用(2013)第20972、20969、20967,价值12037.781万元	170,000,000.00	
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴银行(云南信托)	排污权,浙D02014A0141-45浙江省排污许可证	340,000,000.00	
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	华夏银行	抵押物:中兴南路94号房产,绍市国用(2014)第1300号,绍房权证第F0000256597号,F0000256559号,	80,000,000.00	
宁波银行绍兴分行(抵押借款)	绍兴市保障房建设有限公司	宁波银行	绍兴市中立机械地块2,邵市国用(2013)第24288号	30,000,000.00	30,000,000.00

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的长期借款
绍兴市保障房建设有限公司	华夏银行绍兴分行	华夏银行	胜利西路 657 号、人民中路 628 号、人民西路 342 号抵押	70,000,000.00	
合计				<u>1,245,000,000.00</u>	<u>135,000,000.00</u>

## (6) 抵押及保证借款

借款单位	保证单位/人	抵押单位	借款银行	抵押物	借款金额	其中：一年内到期的长期借款
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	杭州银行绍兴分行(中信证券)	城市广场会议展览中心, 绍房权证绍字第 F0000230830 号、绍市国用(2012)第 4510 号; 胜利西路 163 号 1 幢, 绍房权证绍字第 F0000225291 号、绍市国用(2015)第 1218 号;	150,000,000.00	150,000,000.00
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	渤海银行绍兴分行 0198(中信信托)	城南兰花苑征收 B 地块, 绍市国用(2013)第 24289 号; 皋埠镇中心区块樊江村塘花地块, 绍市国用(2013)第 24178 号; 袍江新区 M-22 地块, 绍市国用(2014)第 10713 号; 亭山宅基地 2 号地块, 绍市国用(2014)第 10193 号; 市区城市广场, 绍市国用(2012)第 12503 号; 保证人: 绍兴市交通投资集团有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00
绍兴市房地产综合开发有限公司	绍兴市城市建设集团有限公司	绍兴市城市建设集团有限公司	浙商银行股份有限公司绍兴分行		10,000,000.00	4,000,000.00
合计					<u>710,000,000.00</u>	<u>704,000,000.00</u>

## (7) 抵押及质押借款

借款单位	抵押单位	质押单位	借款银行	抵押物	质押物	借款金额	其中：一年内到期的长期借款
绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	绍兴市城市建设投资有限公司	国家开发银行浙江省分行	绍市国用(2011)绍兴城投集团与第 12871 号等 11 绍兴市建设局签宗地块的国有土订的委托代建项下的权益		405,000,000.00	
合计						<u>405,000,000.00</u>	

## (8) 抵押质押保证借款

借款单位	抵押单位	质押单位	保证借款	借款银行	抵押物	质押物	借款金额	其中：一年 内到期的 长期借款
绍兴市再生能源发展有限公司	绍兴市再生能源发展有限公司	绍兴市再生能源发展有限公司	重庆三峰环境产业集团有限公司、绍兴市城北新城建设投资有限公司、绍兴市柯桥中心城建设投资有限公司	北京银行绍兴分行	柯桥区国用(2016年)第07195号土地	保函质押	200,000,000.00	
合计							200,000,000.00	

## 29、应付债券

(1) 应付债券列示：

项目	年末余额	年初余额
12 绍城投债	520,000,000.00	780,000,000.00
14 绍兴城投 TN001	340,000,000.00	340,000,000.00
14 绍兴城投 PPN001		400,000,000.00
15 绍城投债	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
15 绍兴城投 PPN001	500,000,000.00	500,000,000.00
15 绍兴城投 PPN002	600,000,000.00	600,000,000.00
2015 年第一期中期票据	660,000,000.00	660,000,000.00
16 绍兴城投 PPN001	495,666,666.67	
2016 年第一期理财直融工具	197,720,125.78	
2016 年第一期中期票据	497,390,000.00	
16 年城投(香港)美元债	2,053,241,542.15	
合计	7,164,018,334.60	4,580,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
12 绍城投债	100.00	2012年6月14日	7年	1,300,000,000.00	780,000,000.00				260,000,000.00	520,000,000.00
14 绍城投 TN001	100.00	2014年8月1日	5年	340,000,000.00	340,000,000.00					340,000,000.00
14 绍城投 PPN001	100.00	2014年10月27日	6年	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	—
15 绍城投债	100.00	2015年4月24日	7年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00
15 绍城投 PPN001	100.00	2015年8月18日	7年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
15 绍城投 PPN002	100.00	2015年12月7日	6年	600,000,000.00	600,000,000.00					600,000,000.00
2015 年第一期中期票据	100.00	2015年4月8日	5年	660,000,000.00	660,000,000.00					660,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
国信证券 16 绍兴城投 PPN001 发行款	10000	2016 年 3 月 24 日	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00		-4,333,333.33		495,666,666.67
2016 年第一期理财直融工具(中国民生银行)	10000	2016 年 6 月 10 日	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00		-2,279,874.22		197,720,125.78
2016 年第一期中期票据	10000	2016 年 11 月 15 日	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00		-2,610,000.00		497,390,000.00
16 年城投(香港)美元债	10000	2016 年 4 月 12 日	3 年	2,081,100,000.00		2,081,100,000.00		-27,858,457.85		2,053,241,542.15
合计				8,381,100,000.00	4,580,000,000.00	3,281,100,000.00		-37,081,665.40	660,000,000.00	7,164,018,334.60

## (3) 应付债券利息的增减变动:

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
12 绍兴城投债	12,248,889.00	7,349,333.33	12,248,889.00	7,349,333.33
14 绍兴城投 TN001	8,981,666.67	8,981,666.67	8,981,666.67	8,981,666.67
14 绍兴城投 PPN001	4,622,222.22	4,622,222.22	4,622,222.22	4,622,222.22
15 绍兴城投债	51,403,424.66	51,403,424.66	51,403,424.66	51,403,424.66
15 绍兴城投 PPN001	7,263,698.63	7,263,698.63	7,263,698.63	7,263,698.63
15 绍兴城投 PPN002	1,814,794.52	1,814,794.52	1,814,794.52	1,814,794.52
2015 年第一期中期票据	28,726,273.97	28,726,273.97	28,726,273.97	28,726,273.97
16 绍兴城投 PPN001		15,204,794.52		15,204,794.52
2016 年度第一期理财		2,676,164.38		2,676,164.38
16 年第一期中期票据		2,530,000.00		2,530,000.00
合计	115,060,969.67	130,572,372.90	115,060,969.67	130,572,372.90

注 1: 2016 年 3 月 24 日发行绍兴市城市建设投资有限公司国信证券 16 绍兴城投 PPN001, 发行总额 5 亿元, 票面利率 3.95%, 债券期限 3 年。

注 2: 2016 年 6 月 10 日发行绍兴市城市建设投资有限公司 2016 年第一期理财直融工具(中国民生银行), 发行总额 2 亿元, 票面利率 4.40%, 债券期限 3 年。

注 3: 2016 年 11 月 15 日发行绍兴市城市建设投资有限公司 2016 年第一期中期票据, 发行总额 5 亿元, 票面利率 3.96%, 债券期限 5 年。

注 4: 2016 年 4 月 12 日绍兴城投(香港)有限公司, 定向发行总额 3 亿美元债, 票面利率 4.75%, 债券期限 3 年。

## 30、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
纳税财务中心专项建设资金	123,940,000.00			123,940,000.00
鹅境保障房工程专项建设资金				
小亭山公租房专项资金	17,000,000.00		17,000,000.00	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
省级保障性住房专项资金	351,800.00		351,800.00	
公共租赁住房专项资金	2,280,000.00		2,280,000.00	
铜矿建设专项资金	19,023,000.00			19,023,000.00
综合利用专项补助资金	4,500,000.00			4,500,000.00
马山保障房				
公共安全专项资金	80,000.00		80,000.00	
水利建设资金拨款	20,670,000.00		20,670,000.00	
农产品推广专项建设资金	42,732,263.00			42,732,263.00
公共自行车系统工程建设资金	21,920,000.00	33,410,408.59	51,710,408.59	3,620,000.00
2011 人防工程人防办建设款	61,500,000.00			61,500,000.00
军分区民兵预备役训练中心工程建设费	25,000,000.00	3,350,000.00		28,350,000.00
袍江 G43-2 地块				
渔化桥老旧房改造工程				
井下填充系统工程项目资金	161,423.56			161,423.56
绍兴军分区后勤部民兵二期工程	4,880,000.00	2,000,000.00		6,880,000.00
餐厨垃圾处理中心	12,000,000.00			12,000,000.00
群贤路东延工程		28,000,000.00	2,436,804.67	25,563,195.33
群贤路东延二期		12,000,000.00		12,000,000.00
财政基建拨款		2,785,094.59		2,785,094.59
循环产业园区（一期）工程		1,500,000.00		1,500,000.00
大坞岙垃圾填埋场提档整治工程		22,570,000.00		22,570,000.00
合计	<u>356,038,486.56</u>	<u>105,615,503.18</u>	<u>94,529,013.26</u>	<u>367,124,976.48</u>

### 31、实收资本

投资主体	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例			金额	持股比例
绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会	3,300,000,000.00	100.00%			3,300,000,000.00	100.00%
合计	<u>3,300,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>			<u>3,300,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

### 32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	6,647,609,501.50	1,446,974,578.85	7,480,094.11	8,087,103,986.24
合计	<u>6,647,609,501.50</u>	<u>1,446,974,578.85</u>	<u>7,480,094.11</u>	<u>8,087,103,986.24</u>

其他说明：

1) 本期注入的资产是根据绍兴市人民政府第八十二次常务会议纪要[2016]15 号推进供给侧且城市建设公司投资巨大融资压力大故划入资产 989,297,463.85 元；



2) 本期注入资产主要根据市人民政府第八十九次常务会议纪要[2016]22号关于要求市级部门信息智能化资产划入资产 457,677,115.00 元;

3) 本期减少主要系子公司绍兴市燃气产业集团有限公司资本公积减少。

### 33、其他综合收益

项目	年初 余额	本期发生金额				年末余额
		本期增加	本期 减少	所得 税	税后归属于母公司 税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其 他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他 综合收益		570,351.05			570,351.05	570,351.05
可供出售金融资产公允价值变 动损益						
权益法下在被投资单位以后将 重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额						
外币财务报表折算差额		570,351.05			570,351.05	570,351.05
其他综合收益合计		<u>570,351.05</u>			<u>570,351.05</u>	<u>570,351.05</u>

### 34、专项储备

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	26,954,989.92	35,243,813.88	27,006,087.86	35,192,715.94
合计	<u>26,954,989.92</u>	<u>35,243,813.88</u>	<u>27,006,087.86</u>	<u>35,192,715.94</u>

### 35、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	158,634,283.73	3,969,314.10		162,603,597.83
合计	<u>158,634,283.73</u>	<u>3,969,314.10</u>		<u>162,603,597.83</u>

### 36、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,663,408,936.76	
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	1,663,408,936.76	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	277,893,014.02	
减: 提取法定盈余公积	3,969,314.10	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<u>1,937,332,636.68</u>	

### 37、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,223,028,136.41	2,761,382,026.11	2,977,253,151.59	2,725,410,971.16
其他业务	113,390,010.67	94,948,317.85	153,747,900.30	66,519,624.04
合计	<u>3,336,418,147.08</u>	<u>2,856,330,343.96</u>	<u>3,131,001,051.89</u>	<u>2,791,930,595.20</u>

## (2) 按类别列示营业收入和营业成本

类别	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	122,263,660.97	160,917,683.85	120,972,487.06	135,887,450.88
有色金属销售	796,345,201.05	747,709,062.76	893,110,931.28	864,546,127.60
燃气销售	2,125,585,762.80	1,867,792,339.82	1,795,272,251.75	1,637,693,153.79
出租	64,663,606.59	47,294,119.47	52,596,132.30	10,101,805.46
物业出让			23,324,285.29	3,513,102.53
代建	29,168,088.59	9,963,549.55	34,219,563.96	6,193,255.90
土地出让			57,757,499.95	67,476,075.00
不良资产处置	114,766,742.28			
其他	83,625,084.80	22,653,588.51	153,747,900.30	66,519,624.04
合计	<u>3,336,418,147.08</u>	<u>2,856,330,343.96</u>	<u>3,131,001,051.89</u>	<u>2,791,930,595.20</u>

## 38、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	9,007,547.56	16,418,999.01
教育费附加	2,432,881.70	2,029,442.85
地方教育附加	1,433,436.36	929,478.30
土地增值税		19,727.36
城市维护建设税	4,683,961.42	3,669,990.09
水利建设基金	2,177,204.45	
房产税	3,856,362.54	
土地使用税	5,150,095.94	
印花税	2,074,862.01	
其他	2,851,625.68	1,797,841.86
合计	<u>33,667,977.66</u>	<u>24,865,479.47</u>

其他说明：自 2016 年 5 月 1 日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、水利基金等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

## 39、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	632,017,048.06	609,009,217.61
减：利息收入	142,747,881.28	64,406,144.76

项目	本年发生额	上年发生额
汇兑损益	44,165,061.87	
金融手续费	31,375,522.33	32,660,995.47
合计	<u>564,809,750.98</u>	<u>577,264,068.32</u>

**40、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	5,244,413.05	21,313,828.04
二、可供出售金融资产减值损失		
三、固定资产减值损失		3,101,844.08
四、其他	8,966,778.48	
合计	<u>14,211,191.53</u>	<u>24,415,672.12</u>

注：其他资产减值损失主要系子公司浙越资产管理有限公司的不良资产资产包计提的坏账损失。

**41、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,774,108.58	-4,060,195.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	35,813,691.34	29,427,482.35
合计	<u>40,587,799.92</u>	<u>25,367,287.06</u>

**42、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	48,540.23	1,363,346.78	48,540.23
其中：固定资产处置利得	48,540.23	1,363,346.78	48,540.23
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
保险赔款	159,731.00		159,731.00
政府补助	927,983,112.06	871,958,813.14	927,983,112.06
其他	4,392,359.59	3,319,810.94	4,392,359.59
合计	<u>932,583,742.88</u>	<u>876,641,970.86</u>	<u>932,583,742.88</u>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生金额	上年发生金额
财政补贴	927,983,112.06	871,958,813.14
合计	<u>927,983,112.06</u>	<u>871,958,813.14</u>

#### 43、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,059,787.71	546,691.02	1,059,787.71
其中：固定资产处置损失	1,059,787.71	546,691.02	1,059,787.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	182,860.91	435,102.40	182,860.91
罚款支出	78,440.86	178,638.46	78,440.86
其他	1,146,298.43	263,393.32	1,146,298.42
水利建设基金	610,875.34	4,169,566.71	
合计	<u>3,078,263.25</u>	<u>5,593,391.91</u>	<u>2,467,387.90</u>

#### 44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	82,618,997.56	53,746,885.21
递延所得税费用	374,739.25	-3,570,757.60
合计	<u>82,993,736.81</u>	<u>50,176,127.61</u>

#### 45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	326,512,726.02	205,602,919.20
加：资产减值准备	14,211,191.53	24,415,672.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	296,761,896.85	222,946,348.36
无形资产摊销	10,215,019.17	11,658,493.51
长期待摊费用摊销	14,159,324.25	6,641,725.92
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）	1,011,247.48	-816,655.76
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	626,202,232.62	609,009,217.61
投资损失（收益以“—”号填列）	-40,587,799.92	-25,367,287.06

项目	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,015,199.12	-3,570,757.60
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）	-556,829,856.26	-451,612,819.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,749,958,424.14	-242,027,273.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,377,630,050.95	-153,768,774.43
其他	35,243,813.88	
经营活动产生的现金流量净额	<u>97,212,969.69</u>	<u>203,110,809.33</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	3,188,474,150.31	2,259,002,158.19
减：现金的年初余额	2,259,002,158.19	2,887,908,913.80
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>929,471,992.12</u>	<u>-628,906,755.61</u>
<b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>		
项目	年末余额	年初余额
一、现金	3,188,474,150.31	2,259,002,158.19
其中：库存现金	111,727.14	162,017.89
可随时用于支付的银行存款	3,188,362,423.17	2,258,840,140.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,188,474,150.31	2,259,002,158.19
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		
<b>46. 所有权或使用权受到限制的资产</b>		
项目	金额	受限原因
货币资金	201,000,000.00	定期存单质押或保证金
存货	1,114,720,774.40	借款抵押
固定资产	1,169,769,392.68	借款抵押
投资性房地产	30,882,015.00	借款抵押

项目	金额	受限原因
无形资产	53,047,750.00	
合计	2,569,419,932.08	借款抵押

## 47、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
美元	3,642,700.00	6.93700	25,269,409.90
其他应收款			
美元	298,917,407.00	6.93700	2,073,590,052.36
应付债券			
美元	295,984,077.00	6.93700	2,053,241,542.15
应付利息			
美元	4,041,427.00	6.93700	28,035,379.10
其他应付款			
美元	22,053.00	6.93700	152,981.66

## 六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：

本次合并范围新增系下属子公司绍兴城投（香港）有限公司

3、其他原因的合并范围减少：无

4、其他原因的合并范围增加：无

## 七、其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	级次	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
绍兴市二环线提转搬投资有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	100		100	投资设立
绍兴市镜湖建设开发有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	100		100	投资设立
绍兴市保障房建设有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	100		100	投资设立
绍兴市房地产综合开发有限公司	绍兴	绍兴	房地产开发	一级	100		100	投资设立
绍兴泰来装酒店有限公司	绍兴	绍兴	酒店服务	二级	100		100	投资设立
绍兴豪森建设有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	二级	100		100	投资设立
绍兴市基础设施建设投资有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	一级	96	4	100.00[注 1]	投资设立
绍兴平铜（集团）有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	一级	100		100	非同一控制下合并
绍兴市铜都矿业有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	二级	73.47		73.47	非同一控制下合并
绍兴市越宇铜带有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	二级	100		100	非同一控制下合并
绍兴铜都铜材有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工、销售	二级	100		100	非同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式	
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售	一级	100	100	投资设立	
绍兴市燃气有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售	二级	100	100	非同一控制下合并	
绍兴市新源城市燃气管网发展有限公司	绍兴	绍兴	管理建设、服务	二级	100	100	非同一控制下合并	
绍兴绿能环境建设有限公司	绍兴	绍兴	工程施工	二级	100	100	非同一控制下合并	
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售及配件销售	二级	70	70	非同一控制下合并	
绍兴天然气投资有限公司	绍兴	绍兴	设施建设与投资、燃气销售	二级	60	60	非同一控制下合并	
绍兴福城煤气有限公司	绍兴	绍兴	燃气销售及配件销售	二级	100	100	非同一控制下合并	
绍兴市公建设施管理有限公司	绍兴	绍兴	设施维护、物业服务	一级	100	100	投资设立	
绍兴市一通物业有限公司	绍兴	绍兴	货物运输、物业管理	二级	60	60	投资设立	
绍兴市金丰物业管理有限公司	绍兴	绍兴	物业服务	二级	100	100	投资设立	
绍兴市华丰置业有限公司	绍兴	绍兴	物业服务	一级	100	100	投资设立	
绍兴市城投市政园林工程有限公司	绍兴	绍兴	基础设施建设	二级	100	100	投资设立	
绍兴市城投建筑工程设计有限公司	绍兴	绍兴	建筑工程设计	二级	100	100	投资设立	
绍兴市城市广场管理有限公司	绍兴	绍兴	物业服务	一级	90	90	投资设立	
绍兴市水乡公园管理有限公司	绍兴	绍兴	公园项目的建设	二级	60	60	投资设立	
绍兴市城市广场广告装潢有限公司	绍兴	绍兴	广告位的出租与广告代理	一级	75	25	97.50[注 2]	投资设立
绍兴市城市广场会展中心有限公司	绍兴	绍兴	策划和承办会议、展览	二级	100		94.50[注 3]	投资设立
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	绍兴	绍兴	仓储服务	一级	51		51	投资设立
绍兴市环境卫生清运有限公司	绍兴	绍兴	环境卫生清洁	二级	100		100	投资设立
绍兴市生态环境建设有限公司	绍兴	绍兴	园林绿化工程	二级	100		100.00[注 4]	投资设立
绍兴市再生能源发展有限公司	绍兴	绍兴	再生能源利用	二级	41		51.00[注 4]	投资设立
绍兴市城投广告有限公司	绍兴	绍兴	制作、代理广告	一级	100		100	投资设立
绍兴市城投生态农业开发有限公司	绍兴	绍兴	生态农业开发	二级	100		100	投资设立
绍兴市城投资产经营管理有限公司	绍兴	绍兴	资产管理	一级	100		100	投资设立
浙越资产管理有限公司	绍兴	绍兴	资产管理	一级	60		60	投资设立
绍兴市轨道交通集团有限公司	绍兴	绍兴	轨道交通工程投资、建设、运营	一级	100		100	投资设立
绍兴市智慧城市集团有限公司	绍兴	绍兴	商务服务业	一级	100		100	投资设立
绍兴城投(香港)有限公司	香港	香港	投资	一级	100		100	投资设立

[注 1]: 绍兴市基础设施建设投资有限公司, 本公司投资 9600 万元, 占注册资本的比例为 96.00%; 绍兴市城市广场管理有限公司投资 400 万元, 占注册资本的比例为 4%。

[注 2]: 绍兴市城市广场广告装潢有限公司, 本公司投资 75 万元, 占注册资本的比例为 75%; 绍兴市城市广场管理有限公司投资 25 万元, 占注册资本的比例为 25%。

[注 3]: 绍兴市城市广场会展中心有限公司, 绍兴市城市广场广告装潢有限公司投资 30 万元, 占注册资本的比例为 60%; 绍兴市城市广场管理有限公司投资 20 万元, 占注册资本的比例为 40%。

[注 4]: 绍兴市再生能源发展有限公司, 绍兴市环境卫生管理集团有限公司投资 16400 万元, 占注册资本的比例为 41%。

[注 5]: 绍兴城投(香港)有限公司, 绍兴市城市建设投资集团有限公司投资 85.2082 万元, 占注册资本的比例为 100%。

其他说明:

1、绍兴市环境卫生管理集团有限公司对被投资单位绍兴市再生能源发展有限公司持股比例 41%, 不足半数但能对其形成控制的原因:

绍兴市环境卫生管理集团有限公司持有绍兴市再生能源发展有限公司 41.00% 股权, 根据绍兴市环境卫生管理集团有限公司与诸暨市城市建设投资发展有限公司所签订的股权托管协议, 诸暨市城市建设投资发展有限公司所将持有 10% 股权委托绍兴市环境卫生管理集团有限公司管理, 绍兴市环境卫生管理集团有限公司对绍兴市再生能源发展有限公司表决权比例 51.00%, 纳入合并范围。

#### (2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
绍兴市城市广场管理有限公司	10.00%	10.00%	-39,456.77		1,339,629.76
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	49.00%	49.00%	-1,014,857.32		96,863,142.80
浙越资产管理有限公司	40.00%	40.00%	32,463,847.72		448,254,510.70
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	30.00%	30.00%	12,136,293.74		57,664,404.21
绍兴天然气投资有限公司	40.00%	40.00%	6,270,716.28		69,038,084.17
绍兴市铜都矿业有限公司	26.53%	26.53%	376,873.41		33,578,162.61

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
绍兴市城市广场管理有限公司	8,846,783.02	16,196,442.21	25,043,225.23	8,861,833.09	2,785,094.59	11,646,927.68
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	409,657,619.46	317,704,933.64	727,362,553.10	8,951,176.13	286,070,000.00	295,021,176.13
浙越资产管理有限公司	1,321,516,323.17	3,727,227.64	1,325,243,550.81	174,607,274.05	30,000,000.00	204,607,274.05
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	147,566,205.79	361,500,072.90	509,066,278.69	316,851,598.00		316,851,598.00
绍兴天然气投资有限公司	33,369,862.39	269,978,972.57	303,348,834.96	130,753,624.53		130,753,624.53
绍兴市铜都矿业有限公司	29,943,757.76	191,611,780.37	221,555,538.13	94,988,773.67		94,988,773.67



续表：

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
绍兴市城市广场管理有限公司	9,913,929.58	5,010,905.94	14,924,835.52	10,363,478.16		10,363,478.16
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	161,312,132.53	259,252,245.14	420,564,377.67	186,524,145.36	23,684,423.56	210,208,568.92
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	107,130,873.40	334,633,698.59	441,764,571.99	293,882,943.52		293,882,943.52
绍兴天然气投资有限公司	57,412,487.61	208,429,680.26	265,842,167.87	149,034,818.94		149,034,818.94
绍兴市铜都矿业有限公司	34,917,796.73	178,460,555.35	213,378,352.08	86,611,156.62	4,500,000.00	91,111,156.62

续表：

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
绍兴市城市广场管理有限公司	13,385,096.26	-394,567.75	-3,570,671.11	4,731,436.59
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	919,276.00	-2,071,137.40	-2,320,116.73	-149,865,832.64
浙越资产管理集团有限公司	120,597,763.76	81,159,619.29	108,518,605.55	-165,083,219.77
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	578,853,470.10	40,454,312.48	40,454,312.48	107,109,275.84
绍兴天然气投资有限公司	1,569,084,614.75	15,676,790.70	15,676,790.70	66,802,666.20
绍兴市铜都矿业有限公司	89,325,694.01	1,420,555.65	1,420,555.65	31,214,396.94

续表：

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
绍兴市城市广场管理有限公司	14,513,807.40	-29,943.07	-29,943.07	-484,825.34
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	1,852,053.00	-170,005.79	-170,005.79	392,187.79
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	578,579,857.49	31,386,804.09	31,386,804.09	112,232,714.61
绍兴天然气投资有限公司	1,446,749,374.85	1,097,853.87	1,097,853.87	
绍兴市铜都矿业有限公司	83,277,474.10	-13,658,828.02	402,256.79	402,256.79

其他说明：

(3) 使用资产和清偿债务存在的重大限制，以及该限制涉及的资产和负债的金额：

无

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持意向的相关信息：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
浙江鉴湖房地产开发有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	房地产开发	50.00		50.00	权益法
浙江中厦新型建材有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	建材制品生产	49.00		49.00	权益法

## (2) 重要合营、联营企业的主要财务信息

	浙江鉴湖房地产开发有限公司		浙江中厦新型建材有限公司	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	86,313,417.87	86,104,546.72	35,194,876.65	36,640,071.20
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	1,700,464.85	2,124,404.71	71,077,845.14	80,779,919.08
资产合计	88,013,882.72	88,228,951.43	106,272,721.79	117,419,990.28
流动负债	7,007,832.50	8,813,738.03	75,149,172.07	70,231,721.12
非流动负债	—	—	—	—
负债合计	7,007,832.50	8,813,738.03	75,149,172.07	70,231,721.12
所有者权益合计	81,006,050.22	79,415,213.40	31,123,549.72	47,188,269.16
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	40,503,025.11	39,707,745.10	15,250,539.36	23,122,251.89
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
对联营企业权益投资的账面价值	40,503,025.11	39,707,745.10	15,250,539.36	23,122,251.89
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,068,113.80	4,912,265.20	44,427,028.18	44,321,561.98
财务费用				
所得税费用				
净利润	1,591,822.14	-1,898,388.28	-11,965,864.42	-12,551,501.00
其他综合收益				
综合收益总额	1,591,822.14	-1,898,388.28	-11,965,864.42	-12,551,501.00
本年度收到的来自合营企业的股利				

对上述联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法。

## (3) 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(5) 与合营企业或者联营企业投资相关的未确认承诺:

无

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债:

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、其他

无

### 八、关联方及关联交易

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会	绍兴	国有资产监督管理		100.00	100.00

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

#### 3、本公司合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、3。

本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江鉴湖房地产开发有限公司	合营企业
浙江中厦新型建材有限公司	联营企业
绍兴市江滨天然气有限公司	联营企业
绍兴中石油昆仑燃气公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无	

#### 5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易采购商品/接受劳务情况表

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况公司受托管理/承包情况表:

无

(3) 关联租赁情况公司作为出租方:

无

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
无			

## 7、关联方承诺

无

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司为其他单位提供担保情况如下:

担保方	被担保方	担保事项	担保金额元	担保方式
绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市城中村改造有限公司	借款	1,100,000,000.00	保证
绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市自来水共公司	借款	930,000,000.00	保证
绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴袍江工业区投资开发有限公司	借款	1,000,000,000.00	保证
绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市交通投资集团有限公司	借款	2,500,000,000.00	保证
绍兴市城市投资集团有限公司	嵊州市投资控股有限公司	借款	1,000,000,000.00	保证
绍兴市城市投资集团有限公司	绍兴市城北新城建设投资有限公司	借款	1,000,000,000.00	保证
绍兴平铜集团有限公司	浙江漓铁集团有限公司	借款	70,000,000.00	保证
绍兴平铜集团有限公司	浙江漓铁集团有限公司	借款	19,000,000.00	保证
绍兴平铜集团有限公司	华越微电子有限公司	借款	11,000,000.00	保证
绍兴铜都矿业有限公司	华越微电子有限公司	借款	20,000,000.00	保证
绍兴铜都矿业有限公司	绍兴漓铁物贸有限公司	借款	30,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	30,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	20,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	35,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	30,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	30,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	绍兴市旅游集团有限公司	借款	15,000,000.00	保证
绍兴市燃气产业集团有限公司	浙江滨海新城开发投资有限公司	借款	150,000,000.00	保证
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	绍兴市环境卫生清运有限公司	借款	23,000,000.00	保证
合计			<u>8,013,000,000.00</u>	

## 十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、其他重要事项

本公司的子公司绍兴市燃气产业集团有限公司从其他应付款-安全生产费调入专项储备 33,881,110.35 元，其中归属于母公司所有者权益调增 26,954,989.92 元，少数股东权益增加 6,926,120.43 元，为安全生产费核算的会计差错变更引起，从 2015 年末其他应付款——安全生产费明细账户结中转入专项储备 33,881,110.35 元。

序号	项 目	归属于母公司所有的金额	归属于少数股东所有的金额	合计
1	绍兴市燃气有限公司	9,636,913.88		9,636,913.88
2	绍兴市绿能环境建设有限公司	2,262,987.26		2,262,987.26
3	绍兴柯桥中国轻纺城管道燃气有限公司	6,746,912.87	2,891,534.09	9,638,446.96
4	绍兴天然气投资有限公司	5,687,193.46	3,791,462.30	9,478,655.76
5	绍兴福城煤气有限公司	2,377,858.41		2,377,858.41
6	绍兴众能油气发展有限公司	243,124.04	243,124.04	486,248.08
	合计	<u>26,954,989.92</u>	<u>6,926,120.43</u>	<u>33,881,110.35</u>

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,497,964.50	100.00	74,898.23	5.00
组合 1：合并范围内关联方及其他无风险组合				
组合 2：按余额百分比计提坏账	1,497,964.50	100.00	74,898.23	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>1,497,964.50</u>	<u>100.00</u>	<u>74,898.23</u>	<u>5.00</u>

续上表：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,435,964.50	100.00	71,798.23	5.00
组合 1：合并范围内关联方及其他无风险组合				
组合 2：按余额百分比计提坏账	1,435,964.50	100.00	71,798.23	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	<u>1,435,964.50</u>	100.00	<u>71,798.23</u>	5.00

## 2) 应收账款年末余额较大金额情况:

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
绍兴市政检测中心	拆迁房款	439,836.00	3 年以上	30.91	21,991.80
祝红英	拆迁房款	62,000.00	1 年以内	4.36	3,100.00
合计		<u>501,836.00</u>		35.26	<u>25,091.80</u>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,441,162,513.52	100.00	7,366,293.28	0.17	4,433,796,220.24
组合 1: 合并范围内关联方及其他无风险组合	4,293,836,648.19	96.68			4,293,836,648.19
组合 2: 按余额百分比计提坏账	147,325,865.33	3.32	7,366,293.28	5.00	139,959,572.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>4,441,162,513.52</u>	<u>100.00</u>	<u>7,366,293.28</u>	<u>0.17</u>	<u>4,433,796,220.24</u>

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,395,063,031.68	100.00	9,681,903.51	0.22	4,385,381,128.17
组合 1: 合并范围内关联方及其他无风险组合	4,201,379,961.50	95.59			4,201,379,961.50
组合 2: 按余额百分比计提坏账	193,683,070.18	4.41	9,681,903.51	5.00	184,001,166.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>4,395,063,031.68</u>	<u>100.00</u>	<u>9,681,903.51</u>	<u>0.22</u>	<u>4,385,381,128.17</u>

## 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

无

## 2) 组合中, 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
组合 1: 按余额百分比计提坏账	147,325,865.33	7,366,293.28	5.00
合计	<u>147,325,865.33</u>	<u>7,366,293.28</u>	5.00

3) 组合中, 采用合并范围内关联方及其他无风险组合的其他应收款中金额较大的明细:

单位名称	期末余额	占应收账款比例 (%)	坏账准备
绍兴市保障房建设有限公司	1,257,154,237.62	28.35	
绍兴市镜湖建设开发有限公司	817,635,980.70	18.44	
绍兴市基础设施投资建设有限公司	597,369,572.11	13.47	
绍兴市财政局	508,467,607.47	11.47	
绍兴市建设局	169,532,301.00	3.82	
合计	<u>3,350,159,698.90</u>	75.56	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元, 本年转回坏账准备金额 2,315,610.22 元。

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
绍兴市财政局	往来款	508,467,607.47	1 年以内、1-2 年	11.45	
绍兴市建设局	往来款	169,532,301.00	1-2 年	3.82	
绍兴市经济适用房建设开发中心	往来款	137,140,286.03	1-2 年	3.09	
绍兴市城中村改造投资公司	往来款	103,970,018.54	2-3 年	2.34	
绍兴市房地产管理处	往来款	55,272,754.47	2-3 年、3-4 年	1.24	
合计		<u>974,382,967.51</u>		21.94	

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,027,235,988.96		2,027,235,988.96	1,831,483,906.96		1,831,483,906.96
对联营、合营企业投资	60,103,025.11		60,103,025.11	39,707,745.10		39,707,745.10
合计	<u>2,087,339,014.07</u>		<u>2,087,339,014.07</u>	<u>1,871,191,652.06</u>		<u>1,871,191,652.06</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提 减值准备	减值准备期 末余额
绍兴市基础设施建设投资有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
绍兴市城市广场管理有限公司	3,492,000.00			3,492,000.00		
绍兴市城市广场广告装潢有限公司	750,000.00			750,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加		期末余额	本年计提 减值准备	减值准备期 末余额
			本年减少			
绍兴市保障房建设有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
绍兴市二环线提转搬投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
绍兴市镜湖建设开发有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
绍兴市房地产综合开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
绍兴平铜(集团)有限公司	187,983,260.52			187,983,260.52		
绍兴市燃气产业集团有限公司	305,758,646.44			305,758,646.44		
绍兴市公建设施管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
绍兴市华丰置业有限公司	20,100,000.00			20,100,000.00		
绍兴市环境卫生管理集团有限公司	71,400,000.00	30,600,000.00		102,000,000.00		
绍兴市轨道交通集团有限公司	50,000,000.00	150,000,000.00		200,000,000.00		
浙越资产管理有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
绍兴市公建设施管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
绍兴市智慧城市集团有限公司		14,300,000.00		14,300,000.00		
绍兴城投(香港)有限公司		852,082.00		852,082.00		
合计	<u>1,831,483,906.96</u>	<u>195,752,082.00</u>		<u>2,027,235,988.96</u>		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增加					其他	减少投资
		追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动			
一、联营企业								
浙江鉴湖房地产开发有限公司	39,707,745.10		795,280.01					
绍兴市宝城建设有限公司		19,600,000.00						
合计	<u>39,707,745.10</u>	<u>19,600,000.00</u>	<u>795,280.01</u>					

(续)

被投资单位	本年减少					期末余额	本年计提 减值准备	减值准备 期末余额
	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
一、联营企业								
浙江鉴湖房地产开发有限公司						40,503,025.11		
绍兴市宝城建设有限公司						19,600,000.00		
合计						<u>60,103,025.11</u>		

## 4、营业收入和营业成本



项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,312,681.51	11,062,648.73	78,379,783.95	74,203,620.60
其他业务				
合计	<u>26,312,681.51</u>	<u>11,062,648.73</u>	<u>78,379,783.95</u>	<u>74,203,620.60</u>

## (2) 按类别列示营业收入和营业成本

类别	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	432,536.00	302,775.20	563,321.00	427,969.80
出租	25,880,145.51	10,759,873.53	20,058,963.00	6,299,575.80
土地出让			57,757,499.95	67,476,075.00
合计	<u>26,312,681.51</u>	<u>11,062,648.73</u>	<u>78,379,783.95</u>	<u>74,203,620.60</u>

其他说明：

## 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	795,280.01	-949,194.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		1,051,600.00
合计	<u>795,280.01</u>	<u>102,405.86</u>

## 十三、 财务报表的批准

本财务报表于 2017 年 4 月 26 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：绍兴市城市建设投资集团有限公司

法定代表人：



日期：2017 年 4 月 26 日

主管会计工作负责人：



日期：2017 年 4 月 26 日

会计机构负责人：



日期：2017 年 4 月 26 日



证书序号: 000174

# 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  
利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：黄锦辉

证书号：15

发证时间：二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至：二〇一七年十一月二十七日





## 会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：黄锦辉

办公场所：北京市朝阳区祥云寺北里210号楼101室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000154

注册资本(出资额)：1801万元

批准设立文号：京财会许可[2013]0061号

批准设立日期：2013-10-11



证书序号：NO. 019881

### 说明

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



二〇一七年三月四日

中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本)(4-1)



统一社会信用代码 911101050805090096

**名称** 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**主要经营场所** 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

**执行事务合伙人** 黄锦辉

**成立日期** 2013年10月22日

**合伙期限** 2013年10月22日至 长期

**经营范围** 审查企业会计报表; 出具审计报告; 验证企业资本; 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询; 税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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

登记机关



2017 年 02 月 15 日

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。



姓名	顾宇倩
Sex	女
Date of birth	1975-12-15
Working unit	中磊会计师事务所 有限责任公司浙江分所
Identity card No.	360502151215006



格，继续有效一年。  
valid for another year after



2013 年 01 月 01 日

证书编号: 110001690007  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇一 年 十 月 十二 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 /y 月 /m 日 /d

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.



2016 01 01 年 /y 月 /m 日 /d



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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



10

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



11



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让，涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名	李亚军
Sex	男
Date of birth	1983-11-21
Working unit	中通会计师事务所 有限责任公司浙江分所
Identity card No.	331022198311213030



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110001693696  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 六 月 二十九 日  
Date of Issuance

2011 01 01



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.



2014年01月01日

8

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  
/ /

9



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年8月20日

10

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/ /

11