

# 绍兴县柯岩建设投资有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、 发行人概况

公司名称：绍兴县柯岩建设投资有限公司

住所：浙江省绍兴市柯岩街道州山项里

法定代表人：刘思佳

注册资本：20,000.00 万元人民币

公司性质：有限责任公司（国有独资）

经营范围：辖区内土地开发、城市基础设施投资开发建设、公益性项目投资开发建设；房地产开发、物业管理(凭有效资质证书经营)。(经营范围中涉及许可证的项目凭证经营)

公司信息披露联系人：冯祖庆

公司联系地址：绍兴市柯桥区柯岩街道鉴湖-柯岩旅游度假区管委会

联系电话：0575-84366520

传真：0575-84318707

邮政编码：312000

## 二、 发行人经审计的年度财务报告

本公司经审计的 2015 年度财务报告见附件。

## 三、 已发行债券兑付兑息情况

本公司 2015 年 3 月 24 日发行的 2015 年绍兴县柯岩建设投资有限公司公司债券兑付兑息情况如下：

债券类别	发行人	债券简称	金额(亿元)	发行日期	期限	票面利率
企业债券	绍兴县柯岩建设投资有限公司	15 绍兴柯岩债	8	2015-3-24	7 年	6.28%

本公司已于 2016 年 3 月 17 日公布了“15 柯岩债”2016 年付息公告，明确于 2016 年 3 月 24 日开始支付 2015 年 3 月 24 日至 2016 年 3 月 23 日期间的利息。

## 四、 银行贷款本息有无逾期

报告期内，本公司未发生银行贷款本息逾期情况。

## 五、 未来是否存在债务按期兑付兑息风险的情况说明

尽本公司所知，报告期内没有迹象表明债务未来按期兑付兑息存在风险。

## 六、 无重大诉讼事项说明

报告期内，本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

#### 七、 已发行债券变动情况

报告期内，本公司所发行的上述债券无变动。

#### 八、 本所要求的其他事项

无。

附件：绍兴县柯岩建设投资有限公司 2015 年经审计的财务报告

本页无正文，为《绍兴县柯岩建设投资有限公司 2015 年年度报告》

盖章页

绍兴县柯岩建设投资有限公司

2016 年 4 月 28 日

绍兴县柯岩建设投资有限公司

## 审计报告

勤信审字【2016】第 11031 号

## 目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7-9
三、财务报表附注	10-29

**中勤万信会计师事务所**

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

---

## 审 计 报 告

勤信审字【2016】第 11031 号

绍兴县柯岩建设投资有限公司：

我们审计了后附的绍兴县柯岩建设投资有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度、2014 年度、2013 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，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相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。





### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一六年四月二十七日

中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
梁海涌

中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
吴迅



# 资产负债表

编制单位：宁夏县何岩建设投资有限公司

单位：人民币元

	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	606,820,664.78	566,865,408.53	688,768,717.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,361,506,642.78	940,904,290.28	958,852,658.79
预付款项	204,610,490.50	33,417,368.50	19,142,545.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,517,362,076.87	930,830,422.16	934,304,083.56
存货	8,402,400,207.11	7,516,570,487.15	6,139,264,288.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	12,092,700,082.04	9,988,587,976.62	8,740,332,293.18
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	361,621.11	366,217.56	481,722.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	361,621.11	366,217.56	481,722.56
资产总计	12,093,061,703.15	9,988,954,194.18	8,740,814,015.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘雄 王玮 周庆

资产负债表（续）

编制单位：绍兴市柯岩建设投资有限公司

单位：人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金		212,500,000.00	130,000,000.00
应收账款	62,736,280.50	274,627,716.00	134,701,787.00
预收款项			
应付职工薪酬	671,613.00		
应交税费	99,113,591.92	99,818,730.86	85,615,162.04
应付利息	54,697,666.67		
应付股利			
其他应付款	694,347,731.81	558,357,033.50	1,558,418,189.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	352,000,000.00	305,500,000.00	454,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,263,566,883.90	1,450,803,480.36	2,362,735,138.68
非流动负债：			
长期借款	2,535,000,000.00	2,202,000,000.00	284,500,000.00
应付债券	800,000,000.00		
长期应付款	927,000,000.00		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,262,000,000.00	2,202,000,000.00	284,500,000.00
负债合计	5,525,566,883.90	3,652,803,480.36	2,647,235,138.68
所有者权益：			
实收资本	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	4,989,108,345.49	4,989,108,345.49	4,989,108,345.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	114,704,236.83	114,704,236.83	90,447,053.15
未分配利润	1,263,682,236.93	1,032,338,131.50	814,023,478.42
所有者权益合计	6,567,494,819.25	6,336,150,713.82	6,093,578,877.06
负债和所有者权益总计	12,093,061,703.15	9,988,954,194.18	8,740,814,015.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（此处有三位法定代表人的手写签名）

# 利润表

编制单位：绍兴县柯岩建设投资有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	595,307,138.50	650,947,652.49	1,031,982,679.86
减：营业成本	566,930,484.28	618,416,605.10	978,908,897.59
营业税金及附加	13,412,875.16	8,727,139.89	23,536,050.14
销售费用			
管理费用	13,224,938.49	7,041,458.48	15,923,155.32
财务费用			
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,738,840.57	16,762,449.02	13,614,576.81
加：营业外收入	230,053,300.00	230,000,000.00	315,000,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,792,140.57	246,762,449.02	328,614,576.81
减：所得税费用	448,035.14	4,190,612.26	3,403,644.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	231,344,105.43	242,571,836.76	325,210,932.61
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	231,344,105.43	242,571,836.76	325,210,932.61

法定代表人：

刘世雄

主管会计工作负责人：

王峰

会计机构负责人：

顾



# 现金流量表



编制单位：绍兴县何岩建设投资有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	174,704,786.00	668,896,021.00	111,822,186.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,170,241,266.67	232,419,120.00	315,000,000.00
经营活动现金流入小计	1,344,946,052.67	901,315,141.00	426,822,186.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,686,459,498.40	1,671,737,706.59	635,367,596.79
支付给职工以及为职工支付的现金	1,840,242.25	1,899,484.53	1,722,146.90
支付的各项税费	19,366,090.11	143,116.50	376,240.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,427,466,068.04	3,493,035.78	1,687,965.00
经营活动现金流出小计	3,135,131,898.80	1,677,273,343.40	639,153,948.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,790,185,846.13	-775,958,202.40	-212,331,762.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,731.00	104,500.00	79,838.00
投资支付的现金			
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	132,731.00	104,500.00	79,838.00
投资活动产生的现金流量净额	-132,731.00	-104,500.00	-79,838.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	586,000,000.00	2,449,500,000.00	330,000,000.00
发行债券收到的现金	788,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,167,399,840.00		650,392,617.90
筹资活动现金流入小计	2,541,399,840.00	2,449,500,000.00	980,392,617.90
偿还债务支付的现金	196,500,000.00	598,000,000.00	416,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,126,006.62	166,207,509.17	81,086,131.33
支付其他与筹资活动有关的现金	219,500,000.00	799,133,097.17	
筹资活动现金流出小计	661,126,006.62	1,563,340,606.34	497,586,131.33
筹资活动产生的现金流量净额	1,880,273,833.38	886,159,393.66	482,806,486.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	89,955,256.25	110,096,691.26	270,394,885.80
加：期初现金及现金等价物余额	516,865,408.53	406,768,717.27	136,373,831.47
六、期末现金及现金等价物余额	606,820,664.78	516,865,408.53	406,768,717.27

法定代表人：

刘思佳

主管会计工作负责人：

王玮

会计机构负责人：

吴

所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项目	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00		4,989,108,345.49				114,704,236.83	1,032,338,131.50	6,336,150,713.82
二、本年年初余额									
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	200,000,000.00		4,989,108,345.49				114,704,236.83	1,032,338,131.50	6,336,150,713.82
（一）综合收益总额								231,344,105.43	231,344,105.43
（二）所有者投入和减少资本								231,344,105.43	231,344,105.43
1. 股东投入的普通股									
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. 资本公积转增实收资本									
2. 盈余公积转增实收资本									
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、本年年末余额	200,000,000.00		4,989,108,345.49				114,704,236.83	1,263,682,236.93	6,567,494,819.25

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：





所有者权益变动表  
2014年度

单位：人民币元							
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	未分配利润
200,000,000.00		4,989,108,345.49				90,447,053.15	814,023,478.42
一、上年年末余额							
加：前期差错更正							
二、本年年初余额							
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）							
（一）综合收益总额							
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
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. 资本公积转增实收资本							
2. 盈余公积转增实收资本							
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、本年年末余额	200,000,000.00	4,989,108,345.49				114,704,236.83	1,032,338,131.50
法定代表人：							
主管会计工作负责人：							
会计机构负责人：							

王明生

王明生





所有者权益变动表  
2013年度

编制单位：绍兴柯桥建设投资有限公司		单位：人民币元							
项目	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00		4,522,724,245.49				57,925,959.89	521,333,639.07	5,301,983,844.45
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	200,000,000.00		4,522,724,245.49				57,925,959.89	521,333,639.07	5,301,983,844.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）			466,384,100.00				32,521,093.26	292,689,839.35	791,595,032.61
（一）综合收益总额			466,384,100.00					325,210,932.61	466,384,100.00
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
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			466,384,100.00				32,521,093.26	-32,521,093.26	
（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. 资本公积转增实收资本									
2. 盈余公积转增实收资本									
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、本年年末余额	200,000,000.00		4,989,108,345.49				90,447,053.15	814,023,478.42	6,093,578,877.06

法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

# 绍兴县柯岩建设投资有限公司

## 2013-2015 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

绍兴县柯岩建设投资有限公司, 成立于 2003 年 1 月, 由绍兴县国有资产投资经营有限公司(现更名为柯桥区国有资产投资经营有限公司)出资组建, 注册资本五千万元。取得了绍兴县工商行政管理局颁发的注册号为 330621000019616 的企业法人营业执照。公司法定代表人刘思佳, 注册地址柯岩街道州山项里。

2009 年 8 月, 根据绍兴县国有资产投资经营有限公司“关于同意增加绍兴县柯岩建设投资有限公司注册资本和重新委派董事、监事的批复”, 本公司注册资本由 5000 万元增加到 20000 万元, 增加的资本金由资本公积转增。公司完成了章程修改, 并办理了工商登记变更手续。

公司经营范围包括: 辖区内土地开发、城市基础设施投资开发建设、公益性项目投资开发建设; 房地产开发、物业管理(凭有效资质证书经营)。(经营范围中涉及许可证的项目凭证经营)

### 二、遵循企业会计准则的声明

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

### 三、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照企业会计准则的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

在编制财务报表时, 假设本公司经营活动在可预见的将来会继续下去, 不拟也不必终止经营或破产清算, 可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。



#### 四、重要会计政策、会计估计

本财务报表所载财务信息根据下列主要会计政策、会计估计编制。

##### (一) 会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### (二) 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。

##### (三) 记账基础及计价原则

公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，除当所确定的会计要素金额符合会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值进行会计确认、计量和报告外，各项资产均以历史成本为计价原则。

##### (四) 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### (五) 应收款项坏账准备的核算

###### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上（含）或/且占应收款项账面余额 10%以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

###### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

信用风险特征组合	对于应纳入合并范围的子公司的款项、正常的员工备用金、押金、保证金等，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合
账龄分析法组合	除信用风险特征组合之外的应收款项，适用于账龄分析法

## 按组合计提坏账准备的计提方法

信用风险特征组合	不计提坏账准备	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## (六) 存货核算方法

## 1、存货分类

存货分为土地、安置房、基础设施工程、土地开发整理成本、低值易耗品等。

## 2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价, 发出按个别认定计价。

低值易耗品摊销方法: 于领用时一次性摊销。

## 3、存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4、存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

## (七) 固定资产核算方法

## 1、固定资产的标准



固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

## 2、固定资产的确认条件

(1) 该固定资产包含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计量。

## 3、固定资产的计价方法

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等，作为初始入账价值。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部必要支出，作为初始入账价值。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换取得的固定资产的成本，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定。

(5) 债务重组取得的固定资产的成本，按照公允价值确定。

(6) 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

## 4、固定资产分类及折旧方法

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

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	5 年	5	19
办公设备	5 年	5	19

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
其 他	5 年	5	19

#### (八) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (九) 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指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，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

##### (1) 设定提存计划

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

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；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

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

辞退福利，是指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。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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或相关资产成本。

### (十) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根



据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (十一) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期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发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十三) 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入收入确认原则如下：

##### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能

够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## (2) 提供劳务收入

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

## (3) 让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

## (十四) 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

## 五、税 项

1.所得税税率：	25%
2.营业税税率：	3%、5%
3.城市维护建设税税率：	7%
4.教育费附加费率：	3%
5.地方教育费附加费率：	2%

## 六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

无。

## 七、财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算	折合人民币	原币金额	折算	折合人民币
现金	17,526.06		17,526.06	9,065.86		9,065.86
银行存款	606,803,138.72		606,803,138.72	516,856,342.67		516,856,342.67



项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算	折合人民币	原币金额	折算	折合人民币
其他货币资金				50,000,000.00		50,000,000.00
合 计	606,820,664.78		606,820,664.78	566,865,408.53		566,865,408.53

## 2. 应收账款

## (1) 按类别列示

类别	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合								
信用风险特征组合	1,361,506,642.78	100.00			940,904,290.28	100.00		
组合小计	1,361,506,642.78	100.00			940,904,290.28	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,361,506,642.78	100.00			940,904,290.28	100.00		

## (2) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
绍兴市柯桥区财政局	1,361,506,642.78	3 年以内	100	项目开发款
合计	1,361,506,642.78			

## 3. 预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	179,005,223.00	87.49	30,869,388.50	92.38
1~2 年(含 2 年)	25,082,636.50	12.26	1,175,049.00	3.52
2~3 年(含 3 年)	289,300.00	0.14	928,758.00	2.78

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
3 年以上	233,331.00	0.11	444,173.00	1.32
合计	204,610,490.50	100.00	33,417,368.50	100.00

## 4. 其他应收款

## (1)按类别列示

类别	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法								
信用风险特征组合	1,517,362,076.87	100.00			930,830,422.16	100.00		
组合小计	1,517,362,076.87	100.00			930,830,422.16	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,517,362,076.87	100.00			930,830,422.16	100.00		

## (2) 其中金额前五名的其他应收款

单位名称	2015 年 12 月 31 日	比例 (%)	账龄	性质或内容
绍兴市柯桥区财政局	1,096,297,469.38	72.75	1-2 年	往来款
浙江柯岩风景区开发股份有限公司	151,470,000.00	9.98	3 年以上	往来款
绍兴县风景旅游投资公司	133,695,926.00	8.81	3 年以上	往来款
柯岩城市建设投资有限公司	69,296,780.37	4.57	1 年以内	往来款
鉴湖-柯岩旅游区拆迁事务所	19,800,000.00	1.30	4 年以内	往来款

## 5. 存货

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地	3,601,919,685.00		3,601,919,685.00	3,601,919,685.00		3,601,919,685.00



项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基础设施工程	2,968,276,077.21		2,968,276,077.21	1,939,794,070.93		1,939,794,070.93
安置房项目	1,643,907,822.17		1,643,907,822.17	1,627,170,190.66		1,627,170,190.66
土地开发成本	188,296,622.73		188,296,622.73	347,686,540.56		347,686,540.56
合计	8,402,400,207.11		8,402,400,207.11	7,516,570,487.15		7,516,570,487.15

## 6. 固定资产

## (1) 固定资产分类

项目	2014 年 12 月 31	增加	减少	2015 年 12 月 31
一、原价合计	2,413,714.00	132,731.00		2,546,445.00
其中：运输设备	950,341.00			950,341.00
办公电子设备	1,463,373.00	132,731.00		1,596,104.00
二、累计折旧合计	2,047,496.44	137,327.45		2,184,823.89
其中：运输设备	877,140.60	25,683.60		902,824.20
办公电子设备	1,170,355.84	111,643.85		1,281,999.69
三、减值准备累计金额合				
四、固定资产账面价值合	366,217.56			361,621.11
其中：运输设备	73,200.40			47,516.80
办公电子设备	293,017.16			314,104.31

## 7. 应付账款

## (1) 应付账款明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合 计	62,736,280.50	274,627,716.00
其中：1 年以上	970,524.50	15,549,743.00

## (2) 其中金额较大的应付账款前五名

单位名称	2015 年 12 月 31 日	比例 (%)	账龄	性质或内容
浙江林盛建设发展有限公司	28,061,086.00	44.73	1 年以内	设备余款
鲁易建设集团有限公司	21,790,832.00	34.73	1 年以内	设备余款
浙江精工建设集团有限公司	10,276,237.00	16.38	1 年以内	设备余款
湖南湘中输变电建设有限公司	1,380,000.00	2.20	1 年以内	设备余款
绍兴越顺园林建设有限公司	176,500.00	0.28	1 年以内	设备余款



## 8. 应付职工薪酬

## (1)、应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		3,047,996.16	2,376,383.16	671,613.00
二、离职后福利-设定提存计划		204,770.98	204,770.98	
三、辞退福利				
合计		3,252,767.14	2,581,154.14	671,613.00

## (2)、短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,978,230.00	1,306,617.00	671,613.00
二、职工福利费		826,883.00	826,883.00	
三、社会保险费		92,735.90	92,735.90	
其中：基本医疗保险		65,678.90	65,678.90	
工伤保险		11,463.54	11,463.54	
生育保险		3,968.46	3,968.46	
其他		11,625.00	11,625.00	
四、住房公积金		146,960.00	146,960.00	
五、工会经费和职工教育经费		3,187.26	3,187.26	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他短期薪酬				
合计		3,047,996.16	2,376,383.16	671,613.00

## (3)、设定提存计划列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、基本养老保险		192,419.42	192,419.42	
二、失业保险		12,351.56	12,351.56	
三、企业年金缴费				
合计		204,770.98	204,770.98	

## 9. 应交税费

税费项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
营业税	58,098,796.64	45,905,273.78

税费项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
城建税	2,904,939.85	2,295,263.70
教育费附加	1,742,963.91	1,377,158.22
地方教育费附加	1,161,975.94	918,105.48
水利基金	3,259,487.58	2,853,036.82
企业所得税	24,281,109.17	23,833,074.03
土地使用税	7,664,318.83	22,636,818.83
合计	99,113,591.92	99,818,730.86

## 10. 应付利息

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
债券利息	38,936,000.00	
长期应付款利息	15,761,666.67	
合 计	54,697,666.67	

## 11. 其他应付款

## (1) 其他应付款明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合 计	694,347,731.81	558,357,033.50
其中：1 年以上	239,359,787.78	479,530,135.20

## (2) 其中金额较大的其他应付款前五名

单位名称	2015 年 12 月 31 日	比例 (%)	账龄	性质或内容
绍兴县旅游发展有限公司	205,000,000.00	29.73	1-3 年	往来款
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	100,000,000.00	14.50	1 年以内	往来款
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	100,000,000.00	14.50	1 年以内	往来款
绍兴县排水有限公司	50,000,000.00	7.25	3-4 年	往来款
绍兴县大香林建设投资有限公司	19,653,141.10	2.85	2-3 年	往来款

## 12. 短期借款

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
质押借款		212,500,000.00
抵押借款		
保证借款		



借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款		
合 计		212,500,000.00

## 13. 一年内到期的非流动负债

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
质押借款		
抵押借款	352,000,000.00	305,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	352,000,000.00	305,500,000.00

## (1) 抵押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国银行绍兴市分行营业部	137,000,000.00	土地
中国光大银行绍兴支行	20,000,000.00	土地
中国民生银行绍兴分行营业部	195,000,000.00	土地
合 计	352,000,000.00	

## 14. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
质押借款		
抵押借款	2,587,000,000.00	2,207,500,000.00
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款		
小计	2,887,000,000.00	2,507,500,000.00
减：一年内到期部分	352,000,000.00	305,500,000.00
合 计	2,535,000,000.00	2,202,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款（含一年内到期部分）

贷款单位	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中国农业银行绍兴市稽山支行	700,000,000.00	700,000,000.00
浙商银行绍兴市分行	500,000,000.00	
工商银行绍兴支行	400,000,000.00	400,000,000.00

贷款单位	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中国光大银行绍兴支行	400,000,000.00	400,000,000.00
杭州银行绍兴分行	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	2,300,000,000.00	1,800,000,000.00

## (1) 抵押借款

贷款单位	借款余额	质押物
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	85,000,000.00	土地
中国工商银行股份有限公司绍兴支行	400,000,000.00	土地
绍兴市浙商银行	500,000,000.00	土地
中国农业银行股份有限公司绍兴稽山支行	700,000,000.00	土地
中国银行绍兴市分行营业部	137,000,000.00	土地
中国光大银行绍兴支行	400,000,000.00	土地
中信银行股份有限公司杭州分行	170,000,000.00	土地
中国民生银行绍兴分行营业部	195,000,000.00	土地
合计	2,587,000,000.00	

## (2) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
杭州银行绍兴分行营业部	300,000,000.00	柯桥水务集团公司
合计	300,000,000.00	

## 15. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
企业债券	800,000,000.00	2015-03-27	2022-03-27	800,000,000.00
合计	800,000,000.00			800,000,000.00

(续表)

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	期末余额
企业债券		38,936,000.00		38,936,000.00	38,936,000.00
合计		38,936,000.00		38,936,000.00	38,936,000.00

## 16. 长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	年末余额	年初余额
借款	927,000,000.00	



合 计	927,000,000.00	
-----	----------------	--

## (2) 其中金额较大长期应付款前五名

单位名称	2015 年 12 月 31 日	性质或内容
绍兴市柯桥区国有资产投资经营有限公司	927,000,000.00	借款
合 计	927,000,000.00	

## 17. 实收资本（股本）

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例（%）	投资金额	比例（%）
绍兴市柯桥区国有资产投资经营有限公司	200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	100.00
合 计	200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	100.00

## 18. 资本公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他资本公积	4,989,108,345.49	4,989,108,345.49
合 计	4,989,108,345.49	4,989,108,345.49

注：其他资本公积为绍兴市柯桥区政府投入的土地资产以及货币资金。

## 19. 盈余公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	114,704,236.83	114,704,236.83
合 计	114,704,236.83	114,704,236.83

## 20. 未分配利润

项目	2015 年度	2014 年度
上年年末余额	1,032,338,131.50	814,023,478.42
会计差错更正		
本年年初余额	1,032,338,131.50	814,023,478.42
本年增加额	231,344,105.43	242,571,836.76
其中：本年净利润转入	231,344,105.43	242,571,836.76
其他增加		
本年减少额		24,257,183.68
其中：提取法定盈余		24,257,183.68

项目	2015 年度	2014 年度
其他		
年末余额	1,263,682,236.93	1,032,338,131.50

## 21. 营业收入、营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	595,277,008.50	650,947,652.49	1,031,982,679.86
其他业务收入	30,130.00		
合 计	595,307,138.50	650,947,652.49	1,031,982,679.86
主营业务成本	566,930,484.28	618,416,605.10	978,908,897.59
其他业务成本			
合 计	566,930,484.28	618,416,605.10	978,908,897.59

## (1) 主营业务—按产品分类

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
主营业务收入：			
基础设施建设	227,456,200.19	440,257,049.24	301,159,437.64
安置房建设	367,820,808.31	175,265,826.33	639,999,819.69
土地开发整理		35,424,776.92	90,823,422.53
合 计	595,277,008.50	650,947,652.49	1,031,982,679.86
主营业务成本：			
基础设施建设	216,624,952.56	419,292,427.85	286,818,512.04
安置房建设	350,305,531.72	166,919,834.60	609,523,637.80
土地开发整理		32,204,342.65	82,566,747.75
合 计	566,930,484.28	618,416,605.10	978,908,897.59

## 22. 营业外收入

项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得	3,300.00		
政府补助	230,000,000.00	230,000,000.00	315,000,000.00
其他	50,000.00		
合 计	230,053,300.00	230,000,000.00	315,000,000.00

## 23. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
----	---------	---------	---------



项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
净利润	231,344,105.43	242,571,836.76	325,210,932.61
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,327.45	220,005.00	214,482.68
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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）			
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）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,155,666,406.65	-1,176,553,087.19	218,501,306.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号）	-928,917,898.71	3,673,545.21	-920,160,493.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号）	62,917,026.35	154,129,497.82	163,902,009.17
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-1,790,185,846.13	-775,958,202.40	-212,331,762.77
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	606,820,664.78	516,865,408.53	406,768,717.27
减：现金的期初余额	516,865,408.53	406,768,717.27	136,373,831.47
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	89,955,256.25	110,096,691.26	270,394,885.80

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、现金	606,820,664.78	516,865,408.53	406,768,717.27
其中：库存现金	17,526.06	9,065.86	4,227.01

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可随时用于支付的银行存款	606,803,138.72	516,856,342.67	406,764,490.26
可随时用于支付的其他货币资金			
可随时用于支付的存放中央银行款			
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、期末现金及现金等价物余额	606,820,664.78	516,865,408.53	406,768,717.27

## 八、关联方关系及其交易

### 1. 关联交易

无。

### 2. 关联方往来余额情况

关联方（借款往来）	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款：		
柯桥区国有资产投资经营有限公司		73,000,000.00
柯岩城市建设投资有限公司	69,296,780.37	
绍兴县柯桥古镇保护和利用投资有限公司	11,853,500.00	
浙江柯岩风景区开发股份有限公司	151,470,000.00	
合计	232,620,280.37	73,000,000.00
其他应付款：		
绍兴柯桥经济开发区开发投资有限公司	100,000,000.00	
绍兴市柯桥区石城开发投资有限公司	100,000,000.00	
绍兴县旅游发展有限公司	219,170,236.07	205,000,000.00
柯岩城市建设投资有限公司		46,038,474.80
合计	419,170,236.07	251,038,474.80
长期应付款：		
绍兴市柯桥区国有资产投资经营有限公司	927,000,000.00	
合计	927,000,000.00	

## 九、或有事项及承诺事项

### 1. 诉讼



无。

## 2. 对外担保及承诺

(1) 截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司为其他公司银行借款提供担保情况如下:

被担保公司	担保金额(万元)	担保方式	担保期限
绍兴县会稽山兜率净土开发有限公司	12,000.00	保证	2012.06—2022.06
绍兴县会稽山兜率净土开发有限公司	21,000.00	保证	2010.10—2017.10
绍兴柯桥排水有限公司	14,500.00	保证	2015.6--2024.6
绍兴柯桥排水有限公司	500.00	保证	2015.6-2024.6
绍兴县杨汛桥城镇开发有限公司	30,000.00	保证	2013.9—2016.3
合 计	78,000.00		

(2) 截止报表报出日, 本公司无重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、财务报告批准

本财务报告于2016年4月27日由本公司董事会批准报出。





编号:0 01752119

# 营业执照

统一社会信用代码 91110102089698790Q

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街110号11层

执行事务合伙人 胡柏和

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至2043年12月12日

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

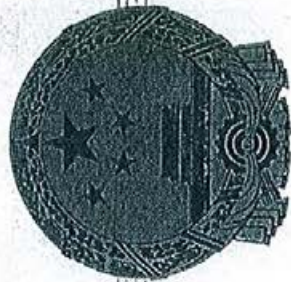
提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2016







证书序号: 000436

# 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  
中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡柏和



证书号: 05

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日





姓名 张海波  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-09-11  
Date of birth  
工作单位 中勤万信会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 110102730911111  
Identity card No.

### 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: 110001620030  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2003年07月23日  
Date of Issuance



### 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 to



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



### 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.



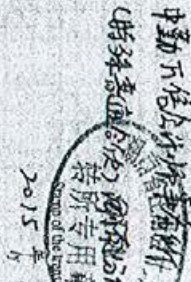
### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



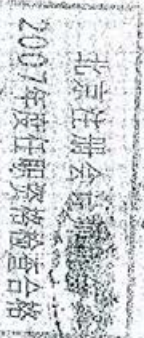
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



### 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.



北京注册会计师协会  
2007年度任明资格检查合格  
2008年3月20日





姓名 吴震

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1978-12-22

Date of birth

工作单位 中勤万信会计师事务所(特殊普

Working unit 通合伙)

身份证号码 110104197812222519

Identity card No.



## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号:  
No. of Certificate

110001620210

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2015 年 02 月 13 日

年 月 日