



中磊会计师事务所有限责任公司

关于浙江省新昌县投资发展有限公司

二〇一〇年度、二〇一一年度、二〇一二年度会计报表的

审 计 报 告

目 录

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审会计报表	
合并资产负债表	3
合并利润表及合并利润分配表	4
合并现金流量表	5
母公司资产负债表	6
母公司利润表及母公司利润分配表	7
母公司现金流量表	8
三、 会计报表附注	9-34



中磊会计师事务所有限责任公司

地址 (Add): 北京丰台区星火路1号昌宁大厦8层
电话 (Tel): (086-010) 51120372 51120373 51120375
传真 (Fax): (086-010) 51120377 邮编 (Post): 100070
网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Changning Building Xinghuo Road
Fengtai District Beijing CHINA

审计报告

(2013)中磊(审B)字第0299号

浙江省新昌县投资发展有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江省新昌县投资发展有限公司(以下简称新昌投资发展公司)财务报表,包括2010年12月31日、2011年12月31日和2012年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表,2010年度、2011年度和2012年度的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表、合并现金流量表及母公司现金流量表,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)按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，新昌投资发展公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了新昌投资发展公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2010 年度、2011 年度和 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中磊会计师事务所

有限责任公司

中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：二〇一三年六月十八日

合并利润表

编制单位：浙江省新昌县投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	2012年度	2011年度	2010年度
一、主营业务收入	25	1	479,281,408.71	724,673,871.68	490,773,912.03
减：主营业务成本	25	2	350,996,915.22	572,981,637.11	379,607,466.81
主营业务税金及附加	26	3	8,437,615.83	7,584,748.15	5,542,490.04
		4			
		5			
		6			
二、主营业务利润		7	119,846,877.66	144,107,486.42	105,623,955.18
加：其他业务利润		8	6,400,298.90	3,540,189.81	4,118,228.84
减：营业费用		9	2,541,357.11	3,050,611.29	2,098,175.53
管理费用		10	91,960,653.85	95,809,310.09	69,203,605.76
财务费用	27	11	103,241,081.75	120,166,983.16	58,382,905.32
		12			
		13			
三、营业利润		14	-71,495,916.15	-71,379,228.31	-19,942,502.59
加：投资收益	28	15	3,438,962.55	-520,118.17	1,512,099.76
补贴收入	29	16	183,664,373.29	248,178,996.21	145,297,130.88
营业外收入	30	17	5,144,682.69	9,041,626.64	2,346,731.25
减：营业外支出	31	18	7,778,596.80	6,300,360.01	1,752,590.74
		20			
四、利润总额		21	112,973,505.58	179,020,916.36	127,460,868.56
减：所得税		22	465,339.92	235,572.53	1,259,554.01
少数股东本期损益		23	120,619.36	-277,520.92	
未确认投资损失					
五、净利润		24	112,387,546.30	179,062,864.75	126,201,314.55

补充资料：

项 目	2012年度	2011年度	2010年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加利润(减少以“-”表示)			
4、会计估计变更增加利润(减少以“-”表示)			
5、债务重组损失			
6、其他			

单位负责人：

会计机构负责人：

制表人：

合并利润分配表

编制单位：浙江省新昌县投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2012年度	2011年度	2010年度
一、净利润	1	112,387,546.30	179,062,864.75	126,201,314.55
加：年初未分配利润	2	420,660,259.42	259,503,681.15	145,922,498.05
	3			
	4			
二、可供分配的利润	5	533,047,805.72	438,566,545.90	272,123,812.60
减：提取法定公积金	6	11,238,754.63	17,906,286.48	12,620,131.45
提取法定公益金	7			
职工福利及奖励金	8			
其他	9			
	10			
三、可供股东分配的利润	11	521,809,051.09	420,660,259.42	259,503,681.15
减：应付优先股股利	12			
提取任意盈余公积金	13			
应付普通股股利	14			
转作资本的普通股股利	15			
	16			
四、未分配利润	17	521,809,051.09	420,660,259.42	259,503,681.15

单位负责人：

会计机构负责人：

制表人：

合并现金流量表

金额单位：人民币元									
行次	2012年度	2011年度	2010年度	补充资料	行次	2012年度	2011年度	2010年度	2015年度
1				1. 将净利润调节为经营活动现金流量	31				
2	476,150,448.41	786,939,554.32	498,210,160.23	净利润	32	112,387,546.30		179,063,864.35	136,201,314.55
3		1,308,964.16		加：计提资产减值准备	33	2,229,703.03		-13,721.75	-411,978.26
4	1,092,448,494.28	1,479,165,920.46	1,144,010,799.62	资产处置收益	34	50,946,047.36		41,629,660.68	27,111,964.60
5				无形资产摊销	35	1,067,597.88		1,066,998.23	5,841,088.42
6	1,568,618,942.79	2,257,424,435.14	1,642,210,960.05	长期待摊费用摊销	36	2,683,688.62		598,299.08	476,917.94
7	684,200,707.31	625,671,153.75	296,810,353.55	公允价值变动收益（减：损失）	37	-1,259,126.83		35,253.74	-812,096.25
8	38,667,933.13	50,386,112.28	42,734,284.18	投资收益（减：损失）	38	-10,111.45		178,451.87	-308,298.55
9	15,703,048.03	13,875,483.69	14,833,172.80	处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	39	2,623,389.90		-2,052,377.22	-326,001.12
10	465,543,109.55	601,515,916.01	611,084,703.52	公允价值变动收益（减：损失）	40			3,510,750.00	4,989.89
11				资产减值准备转回	41	96,830,424.35		108,298,377.18	199,236,977.18
12				财务费用	42				
13					43				
14	1,204,116,798.00	1,290,845,097.73	965,454,514.14	投资收益（减：损失）	44	-3,435,962.55		520,118.17	-1,512,099.76
15	364,202,144.79	976,583,341.41	676,776,445.91	处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	45				
16	1,798,750.00			公允价值变动收益（减：损失）	46	-856,651,992.49		211,593,212.34	212,765,010.25
17	3,110,213.82			资产减值准备转回（减：损失）	47	421,598,755.46		-382,563,244.32	-186,653,998.85
18	2,500,227.70	1,157,600.00		公允价值变动收益（减：损失）	48	335,374,385.87		795,009,002.20	375,165,339.89
19				其他	49				
20				少数股东本期损益	50	126,619.36		-277,520.92	
21				非经常性损益	51				
22	2,799,191.32	1,257,600.00	12,723,983.69	经营活动产生的现金流量净额	52	354,502,144.79		976,583,341.41	676,776,445.91
23	330,544,084.70	143,847,678.23	112,750,483.65		53				
24	35,000,000.00	227,000,000.00		2. 不涉及现金收支的经营活动	54				
25				处置资产	55				
26	405,544,084.70	370,867,878.23	112,750,483.65	处置资产	56				
27	-397,744,893.18	-369,590,278.23	-100,026,499.56	处置资产	57				
28				处置资产	58				
29				处置资产	59				
30				处置资产	60				
31				处置资产	61				
32	1,183,500,000.00	1,326,200,000.00	1,597,940,000.00	3. 现金及现金等价物净增加情况	62	1,176,132,696.58		991,190,286.67	827,500,423.47
33	412,580,744.20	32,001,700.00	27,166,513.29	现金及现金等价物净增加情况	63	991,190,286.67		827,500,423.47	876,583,454.05
34	1,595,880,744.20	1,415,830,100.00	1,540,106,513.29	加：现金及现金等价物净增加情况	64				
35	1,158,500,000.00	1,697,650,000.00	1,548,940,000.00	减：现金及现金等价物净增加情况	65				
36	197,185,185.30	161,316,300.00	207,001,491.92	减：现金及现金等价物净增加情况	66				
37	21,540,000.00			减：现金及现金等价物净增加情况	67				
38				减：现金及现金等价物净增加情况	68				
39				减：现金及现金等价物净增加情况	69				
40				减：现金及现金等价物净增加情况	70				
41				减：现金及现金等价物净增加情况	71				
42	1,378,245,185.50	1,899,166,340.04	2,165,541,491.92	减：现金及现金等价物净增加情况	72				
43	218,651,538.70	-443,350,199.98	-625,834,976.53	减：现金及现金等价物净增加情况	73				
44				减：现金及现金等价物净增加情况	74				
45	183,392,810.31	163,658,863.20	-45,083,010.58	减：现金及现金等价物净增加情况	75				
46				减：现金及现金等价物净增加情况	76				
47				减：现金及现金等价物净增加情况	77				
48				减：现金及现金等价物净增加情况	78				
49				减：现金及现金等价物净增加情况	79				
50				减：现金及现金等价物净增加情况	80				
51				减：现金及现金等价物净增加情况	81				
52				减：现金及现金等价物净增加情况	82				
53				减：现金及现金等价物净增加情况	83				
54				减：现金及现金等价物净增加情况	84				
55				减：现金及现金等价物净增加情况	85				
56				减：现金及现金等价物净增加情况	86				
57				减：现金及现金等价物净增加情况	87				
58				减：现金及现金等价物净增加情况	88				
59				减：现金及现金等价物净增加情况	89				
60				减：现金及现金等价物净增加情况	90				
61				减：现金及现金等价物净增加情况	91				
62				减：现金及现金等价物净增加情况	92				
63				减：现金及现金等价物净增加情况	93				
64				减：现金及现金等价物净增加情况	94				
65				减：现金及现金等价物净增加情况	95				
66				减：现金及现金等价物净增加情况	96				
67				减：现金及现金等价物净增加情况	97				
68				减：现金及现金等价物净增加情况	98				
69				减：现金及现金等价物净增加情况	99				
70				减：现金及现金等价物净增加情况	100				
71				减：现金及现金等价物净增加情况	101				
72				减：现金及现金等价物净增加情况	102				
73				减：现金及现金等价物净增加情况	103				
74				减：现金及现金等价物净增加情况	104				
75				减：现金及现金等价物净增加情况	105				
76				减：现金及现金等价物净增加情况	106				
77				减：现金及现金等价物净增加情况	107				
78				减：现金及现金等价物净增加情况	108				
79				减：现金及现金等价物净增加情况	109				
80				减：现金及现金等价物净增加情况	110				
81				减：现金及现金等价物净增加情况	111				
82				减：现金及现金等价物净增加情况	112				
83				减：现金及现金等价物净增加情况	113				
84				减：现金及现金等价物净增加情况	114				
85				减：现金及现金等价物净增加情况	115				
86				减：现金及现金等价物净增加情况	116				
87				减：现金及现金等价物净增加情况	117				
88				减：现金及现金等价物净增加情况	118				
89				减：现金及现金等价物净增加情况	119				
90				减：现金及现金等价物净增加情况	120				
91				减：现金及现金等价物净增加情况	121				
92				减：现金及现金等价物净增加情况	122				
93				减：现金及现金等价物净增加情况	123				
94				减：现金及现金等价物净增加情况	124				
95				减：现金及现金等价物净增加情况	125				
96				减：现金及现金等价物净增加情况	126				
97				减：现金及现金等价物净增加情况	127				
98				减：现金及现金等价物净增加情况	128				
99				减：现金及现金等价物净增加情况	129				
100				减：现金及现金等价物净增加情况	130				
101				减：现金及现金等价物净增加情况	131				
102				减：现金及现金等价物净增加情况	132				
103				减：现金及现金等价物净增加情况	133				
104				减：现金及现金等价物净增加情况	134				
105				减：现金及现金等价物净增加情况	135				
106				减：现金及现金等价物净增加情况	136				
107				减：现金及现金等价物净增加情况	137				
108				减：现金及现金等价物净增加情况	138				
109				减：现金及现金等价物净增加情况	139				
110				减：现金及现金等价物净增加情况	140				
111				减：现金及现金等价物净增加情况	141				
112				减：现金及现金等价物净增加情况	142				
113				减：现金及现金等价物净增加情况	143				
114				减：现金及现金等价物净增加情况	144				
115				减：现金及现金等价物净增加情况	145				
116				减：现金及现金等价物净增加情况	146				
117				减：现金及现金等价物净增加情况	147				
118				减：现金及现金等价物净增加情况	148				
119				减：现金及现金等价物净增加情况	149				
120				减：现金及现金等价物净增加情况	150				
121				减：现金及现金等价物净增加情况	151				
122				减：现金及现金等价物净增加情况	152				
123				减：现金及现金等价物净增加情况	153				
124				减：现金及现金等价物净增加情况	154				
125				减：现金及现金等价物净增加情况	155				
126				减：现金及现金等价物净增加情况	156				
127				减：现金及现金等价物净增加情况	157				
128				减：现金及现金等价物净增加情况	158				
129				减：现金及现金等价物净增加情况	159				
130				减：现金及现金等价物净增加情况	160				
131				减：现金及现金等价物净增加情况	161				
132				减：现金及现金等价物净增加情况	162				
133				减：现金及现金等价物净增加情况	163				
134				减：现金及现金等价物净增加情况	164				
135				减：现金及现金等价物净增加情况	165				
136				减：现金及现金等价物净增加情况	166				
137				减：现金及现金等价物净增加情况	167				
138				减：现金及现金等价物净增加情况	168				
139				减：现金及现金等价物净增加情况	169				
140				减：现金及现金等价物净增加情况	170				
141				减：现金及现金等价物净增加情况	171				
142				减：现金及现金等价物净增加情况	172				
143				减：现金及现金等价物净增加情况	173				
144				减：现金及现金等价物净增加情况	174				
145				减：现金及现金等价物净增加情况	175				
146				减：现金及现金等价物净增加情况	176				
147				减：现金及现金等价物净增加情况	177				
148				减：现金及现金等价物净增加情况	178				
149				减：现金及现金等价物净增加情况	179				
150				减：现金及现金等价物净增加情况	180				
151				减：现金及现金等价物净增加情况	181				
152				减：现金及现金等价物净增加情况	182				
153				减：现金及现金等价物净增加情况	183				
154				减：现金及现金等价物净增加情况	184				
155				减：现金及现金等价物净增加情况	185				
156				减：现金及现金等价物净增加情况	186				
157				减：现金及现金等价物净增加情况	187				
158				减：现金及现金等价物净增加情况	188				
159				减：现金及现金等价物净增加情况	189				
160				减：现金及现金等价物净增加情况	190				
161				减：现金及现金等价物净增加情况	191				
162				减：现金及现金等价物净增加情况	192				
163				减：现金及现金等价物净增加情况	193				
164				减：现金及现金等价物净增加情况	194				
165				减：现金及现金等价					

母公司资产负债表

金额单位：人民币元

行次	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日	负债及股东权益	行次	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：				流动资产：	45			
货币资金	1			货币资金	46			
应收账款	2	52,862,985.96	75,413,405.20	应收账款	47			60,000,000.00
预付款项	3	22,000,000.00		预付款项	48			
应收票据	4			应付账款	49			
应收股利	5			应付利息	50			
应收利息	6			应付股利	51			
其他流动资产	7			其他流动资产	52			
流动资产合计	8	717,433,623.18	766,059,126.32	流动资产合计	53			
长期股权投资	9			长期股权投资	54			
可供出售金融资产	10			可供出售金融资产	55			
持有至到期投资	11	600,991,777.76	600,991,777.76	持有至到期投资	56			
长期应收款	12			长期应收款	57			
长期股权投资减值准备	13			长期股权投资减值准备	58			
其他长期资产	14			其他长期资产	59			
长期资产合计	15			长期资产合计	60			
资产总计	16	1,393,258,386.90	1,663,928,908.97	资产总计	61			
负债：				负债：				
短期借款	17			短期借款	62			
应付账款	18			应付账款	63			
预收账款	19			预收账款	64			
应付职工薪酬	20	3,739,205,655.43	3,566,533,929.72	应付职工薪酬	65			
应交税费	21			应交税费	66			
应付利息	22			应付利息	67			
应付股利	23			应付股利	68			
其他应付款	24			其他应付款	69			
长期借款	25	1,888,348.00	1,888,348.00	长期借款	70			
应付债券	26	3,055,992.00	3,055,992.00	应付债券	71			
长期应付款	27	1,574,598.16	1,574,598.16	长期应付款	72			
长期应付职工薪酬	28			长期应付职工薪酬	73			
其他长期负债	29			其他长期负债	74			
长期负债合计	30			长期负债合计	75			
负债合计	31	1,481,393.84	1,481,393.84	负债合计	76			
所有者权益：				所有者权益：				
实收资本	32			实收资本	77			
资本公积	33			资本公积	78			
盈余公积	34			盈余公积	79			
未分配利润	35			未分配利润	80			
所有者权益合计	36			所有者权益合计	81			
资产总计	37			资产总计	82			
长期股权投资	38			长期股权投资	83			
可供出售金融资产	39			可供出售金融资产	84			
持有至到期投资	40			持有至到期投资	85			
长期应收款	41			长期应收款	86			
长期股权投资减值准备	42			长期股权投资减值准备	87			
其他长期资产	43			其他长期资产	88			
长期资产合计	44			长期资产合计				

编制人： 审核人： 日期： 2013年1月1日

民谢印立

民谢印立

母公司利润表

编制单位：浙江省新昌县投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	2012年度	2011年度	2010年度
一、主营业务收入		1			
减：主营业务成本		2			
主营业务税金及附加		3			
		4			
		5			
		6			
二、主营业务利润		7			
加：其他业务利润		8			
减：营业费用		9			
管理费用		10	2,016,412.96	1,547,994.95	377,605.39
财务费用	4	11	2,242,972.85	8,919,053.94	9,480,264.31
		12			
		13			
三、营业利润		14	-4,259,385.81	-10,467,048.89	-9,857,869.70
加：投资收益	5	15	109,863,015.03	112,096,898.70	136,059,184.25
补贴收入		16	10,000,000.00	77,433,014.81	
营业外收入		17		0.13	
减：营业外支出		18	3,216,082.92		
		20			
四、利润总额		21	112,387,546.30	179,062,864.75	126,201,314.55
减：所得税		22			
少数股东本期损益		23			
未确认投资损失					
五、净利润		24	112,387,546.30	179,062,864.75	126,201,314.55

补充资料：

项 目	2012年度	2011年度	2010年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)			
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)			
5、债务重组损失			
6、其他			

单位负责人：

会计机构负责人：

制表人：

母公司利润分配表

编制单位：浙江省新昌县投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2012年度	2011年度	2010年度
一、净利润	1	112,387,546.30	179,062,864.75	126,201,314.55
加：年初未分配利润	2	420,660,259.42	259,503,681.15	145,922,498.05
	3			
	4			
二、可供分配的利润	5	533,047,805.72	438,566,545.90	272,123,812.60
减：提取法定公积金	6	11,238,754.63	17,906,286.48	12,620,131.45
提取法定公益金	7			
职工福利及奖励金	8			
其他	9			
	10			
三、可供股东分配的利润	11	521,809,051.09	420,660,259.42	259,503,681.15
减：应付优先股股利	12			
提取任意盈余公积金	13			
应付普通股股利	14			
转作资本的普通股股利	15			
	16			
四、未分配利润	17	521,809,051.09	420,660,259.42	259,503,681.15

单位负责人：

会计机构负责人：

制表人：

编制单位：北京新嘉泰发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	2012年度	2011年度	2010年度	补充资料	行次	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量	1				1. 经营活动产生的现金流量	31			
销售商品、提供劳务收到的现金	2				收到的税费返还	32	112,387,546.30	179,002,864.75	126,201,314.55
收到的利息、股息和红利	3				收到的其他与经营活动有关的现金	33		-490,000.00	-1,350.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	447,317,211.63	313,671,300.07	232,559,699.77	经营活动产生的现金流量净额	34	983,401.45	168,152.13	141,489.59
购买商品、接受劳务支付的现金	5					35			
支付给职工以及为职工支付的现金	6	447,317,211.63	313,671,300.07	232,559,699.77		36			
支付的各项税费	7		4,396,000.00			37			
支付的其他与经营活动有关的现金	8					38			
经营活动产生的现金流量净额	9		3,000.00			39			
二、投资活动产生的现金流量	10					40			
收回投资收到的现金	11	215,454,474.65	73,889,636.50	125,671,985.00		41			
取得投资收益收到的现金	12					42	44,689,212.22	48,909,181.27	56,648,658.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13					43			
处置子公司及其他营业单位收到的现金	14					44			
收到其他与投资活动有关的现金	15					45			
投资活动产生的现金流量净额	16	215,454,474.65	73,889,636.50	125,671,985.00		46			
三、筹资活动产生的现金流量	17					47			
吸收投资收到的现金	18					48			
发行债券收到的现金	19					49			
收到其他与筹资活动有关的现金	20					50			
筹资活动产生的现金流量净额	21					51			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22					52			
五、现金及现金等价物净增加额	23	443,244.00	302,629.00	3,330.00		53			
期初现金及现金等价物余额	24		100,000,000.00			54			
期末现金及现金等价物余额	25	22,000,000.00				55			
六、现金及现金等价物净增加额	26					56			
七、现金及现金等价物净增加额	27	22,443,244.00	100,302,629.00	3,330.00		57			
八、现金及现金等价物净增加额	28	-22,443,244.00	-100,302,629.00	-3,330.00		58			
九、现金及现金等价物净增加额	29					59			
十、现金及现金等价物净增加额	30		50,000,000.00			60			
十一、现金及现金等价物净增加额	31		120,000,000.00			61			
十二、现金及现金等价物净增加额	32	219,300.00				62			
十三、现金及现金等价物净增加额	33					63			
十四、现金及现金等价物净增加额	34	219,300.00	170,000,000.00	236,500,000.00		64			
十五、现金及现金等价物净增加额	35	187,500,000.00	270,000,000.00	370,500,000.00		65			
十六、现金及现金等价物净增加额	36	44,689,212.22	48,909,181.27	56,648,658.08		66			
十七、现金及现金等价物净增加额	37					67			
十八、现金及现金等价物净增加额	38					68			
十九、现金及现金等价物净增加额	39					69			
二十、现金及现金等价物净增加额	40					70			
二十一、现金及现金等价物净增加额	41					71			
二十二、现金及现金等价物净增加额	42	232,189,212.22	318,909,181.27	427,148,658.08		72			
二十三、现金及现金等价物净增加额	43	-231,909,912.22	-148,909,181.27	-300,648,658.08		73			
二十四、现金及现金等价物净增加额	44					74			
二十五、现金及现金等价物净增加额	45	-22,550,119.24	-13,829,856.70	-93,764,274.31		75			

单位负责人：

会计机构负责人：

制表人：

校印

民谢印立

民谢印立

浙江省新昌县投资发展有限公司
合并报表附注
2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
人民币

一、本公司的基本情况

1. 本公司的历史沿革

浙江省新昌县投资发展有限公司(以下简称本公司或公司) 成立于 2003 年 4 月 29 日, 由新昌县国有资产投资经营公司投资组建的有限责任公司, 取得新昌县工商行政管理局颁发的注册号为 330624000033755 的企业法人营业执照。注册资本 2 亿元人民币, 已经新昌信安达联合会计师事务所审验并于 2003 年 4 月 21 日出具信会所验字(2003) 第 71 号验资报告。

2. 本公司所属行业性质和业务范围

公司法定代表人: 谢立民, 营业执照注册号: 330624000033755, 公司住所: 新昌县城关镇鼓山中路 118 号, 经营范围: 土地开发, 城市维护建设中的基础建设, 旧城改造工程的发展、建设, 对城市建设工程开发、建设的投资(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)。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度:

本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度: 自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币: 人民币。

4. 记账基础: 权责发生制。

5. 计价原则: 历史成本。

6. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务, 按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整, 发生的差额(损益), 与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化, 属于筹建期间的部分计入长期待摊费用, 其它部分计入当期费用。

7. 现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金, 价值变动风险很小的投资, 确认为现金等价物。

8. 短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定,短期投资以其初始投资成本,即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益,作为冲减投资成本处理。在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期期末或年终按成本与市价孰低法计价,市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为:按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备,并计入当期损益。

9. 应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准

A、因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为全部应收账款和其他应收款。坏账准备的计提采用个别认定法。对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项(例如,债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等),导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备,将无法真实地反映其可收回金额的,采用个别认定法计提坏账准备,即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析,据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例;对于其他不纳入个别认定范围的应收款项,按期末余额的5%计提坏账准备。

对于有确凿证据表明可能产生损失大于上述计提比例的个别款项,则加大计提比例,直至全额计提坏账准备。

对于新昌县政府相关单位的应收款项,由于其可回收性与其他款项存在差异,报告期内对该等款项均不计提坏账准备。

对本公司合并范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

10. 存货核算方法

(1) 本公司存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

A、购入并已验收入库材料、设备按实际成本入账，发出材料、设备采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

B、开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

C、开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

D、开发产品按实际成本入账，发出开发产品按建筑面积平均法核算。

E、意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按实际成本入账，按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

F、公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

G、代建工程施工成本按实际成本入账，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。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高与可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

11. 长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其它股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按规定年限 10 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按规定年限 10 年平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢(折)价摊销额后，计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过 1 年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、电子设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年中期期末或年终，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法：采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（土地使用权按规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值。）

固定资产的折旧方法及折旧年限：

类 别	估计经济使用年限	估计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20—30 年	3%—5%	3.17%—4.85%
机器设备	10—20 年	3%—5%	4.75%—9.7%
电子设备	5 年	3%—5%	19%—19.4%
运输工具	5—6 年	3%—5%	15.83%—19.4%
办公设备	5 年	3%—5%	19%—19.4%
专用设备	20-30 年	5%	3.17%—4.75%
道路资产	20 年	5%	4.75%
其他设备	10 年	5%	9.5%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

13. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年中期期末或年终，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

14. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用确认原则

①经营性借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

②城建资金项目借款费用确认原则

因拨付城建资金项目借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件

的情况下,予以全部资本化,计入该项城建资产的成本;其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在拨付城建资金项目竣工并经财政决算确认之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

①开始资本化:在以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始或城建项目资金已拨付。

②停止资本化:所购建的固定资产达到预定可使用状态或所购建的拨付城建资金项目竣工并经财政决算确认后,停止其借款费用的资本化。

15. 无形资产计价及摊销方法

① 无形资产的计价:无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值计价。

无形资产的摊销方法和摊销年限:自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限,法律也未规定有效年限,则摊销年限最长不超过10年)。

土地使用权综合摊销年限为:40年—70年。

② 无形资产减值准备的确认标准和计提方法:于每年中期或年末终了,检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,应当计提减值准备,计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

16. 长期待摊费用的摊销方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账,在费用项目的受益期内分期平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

(3) 在债券发行过程中所发生的数额较大的相关费用采用分次摊销方法,于实际债券发行成功后计入长期待摊费用,在债券发行期限内平均摊销计入财务费用。

17. 其他长期资产

本公司其他长期资产核算公司代建的市政公益性基础设施工程,代建工程完工后由新昌县政府相关部

门回购。工程建设期间发生的各项工程成本及工程借款对应的借款利息均计入工程成本。全部托管资产在相关手续未办妥前,记入“其他长期资产”科目核算。

18. 非货币性交易中换入资产的计价方法

各项资产涉及非货币性交易的,以换出资产的账面价值,加上应支付的相关税费,加上所支付的补价(或减去所收到的补价并加上所确认的收益)作为换入资产的入账价值。如果同时换入多项资产,则按换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例,对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配,以确定各项换入资产的入账价值。

19. 收入确认方法

(1) 销售商品:本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施管理和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入本公司,并且相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务:在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权:利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定;

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:①与交易相关的经济利益能够流入本公司;②收入的金额能够可靠地计量。

20. 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

21. 合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法:根据财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位,或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位,纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其它有关资料为依据,按照合并各项目数额编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策量定,合并财务报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等,在合并时抵消。

三、税项

本公司适用的税种与税率

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

税 种	税 率	计税基数
所得税	25%	应纳税所得额
营业税	5%	营业额
增值税	6%、17%	按销项税额扣除当期可抵扣的进项税额后的差额
城建税	5%	按应交流转税额计缴

本公司适用的费种与费率

费 用	费 率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额和消费税额
地方教育费附加	2%	应纳营业税额、增值税额和消费税额

四、控股公司及合营公司

1. 本公司控制的境内外所有子公司情况以及本公司合并报表的合并范围

被投资企业全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	权益比例	是否纳入合并	合并年度
新昌县交通投资发展有限公司	150,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：土地开发、交通基础设施、附属设施及相关物业的投资、开发、建设（按许可证经营）（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）。	150,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县城市建设投资发展有限公司	200,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：城市维护建设中的基础设施建设、旧城改造工程的投资、建设、对城市建设工程开发、建设的投资（以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）（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）。	200,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县工业区发展有限公司	50,000,000.00	土地开发、建筑安装、道路、市政基础设施工程、装潢材料、建筑材料、物业管理、道路绿化、种植、维护、保洁（以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）	50,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县高新园区开发有限公司	110,000,000.00	土地开发、房地产开发（凭资质经营）、物业管理、道路、市政基础设施工程、销售：装潢材料、建筑材料（以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）	110,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县七星新区发展有限公司	50,000,000.00	土地开发、物业管理、道路、市政基础设施工程（以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）	50,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县城东投资发展有限公司	30,000,000.00	房地产开发、土地开发、建筑安装、道路、市政工程建设、销售：装潢材料、建筑材料、园区物业管理（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）	30,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县风景旅游发展有限公司	50,000,000.00	旅游服务、开发、旅游商品零售（以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）。	50,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县水务集团有限公司	200,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：自来水生产供应污水收集、输送与处理、供水设备、管道材料销售、水电安装（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。）	200,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县市场发展有限公司	50,000,000.00	市场开发、维修、服务、市场物业管理（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）	50,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌陆海国际物流服务有限公司	10,000,000.00	为物流企业提供服务场所及配套服务（以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营）	10,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县汽车运输有限责任公司	60,000,000.00	许可经营项目：客运、货运、联运服务、汽车修理、代理、意外伤害保险	60,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县新兴工业城园艺有限公司	1,000,000.00	销售：花卉、苗木、城市绿化	1,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

被投资企业全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	权益比例	是否纳入合并	合并年度
新昌县新兴工业城建筑材料有限公司	3,000,000.00	销售：建筑材料、钢材、铝合金材料	3,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
梅渚新城投资有限公司	50,000,000.00	新城建设、建设维护建设中的基础设施、新城（新村）改造的开发与建设投资	50,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县七星新农村建设有限公司	50,000,000.00	一般经营项目：新农村建设和开发建设投资（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）	50,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县沃州自来水有限公司	53,900,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：自来水生产供应、水电安装、管道材料销售、水表检定（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。）	53,900,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县沃州排水有限公司	20,000,000.00	污水收集、输送与处理、污水管道安装、维护（凭资质经营）（以上经营范围涉及许可经营的项目可经营）	20,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县沃州水业工程有限公司	8,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：承接供水管道工程、污水处理工程、城市道路、桥梁、隧道、公共广场工程、城市燃气和热力管道工程、生活垃圾处理工程。（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。）	8,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县城西自来水有限公司	4,000,000.00	集中式供水（有效期至2013年6月11日）；管道维修、销售、管道材料。	4,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县长沼水电发展有限公司	2,600,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：水力发电。（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。）	2,600,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县长沼农业发展有限公司	400,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：种植：茶叶、果树、花卉。（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。）	400,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县儒岙污水处理有限公司	5,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：污水处理、环保工程设施安装、维修、销售：环保设备。（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。）	3,000,000.00	60%	是	10年、11年、12年
新昌县沃州原水有限公司	5,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：水源开发、利用、保护。（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。）	5,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县沃州管网有限公司	2,000,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：自来水管网安装、自来水输送服务。（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。）	2,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	20,000,000.00	一般经营项目：市场发展、维修、服务；房地产经营；市场物业管理（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）	20,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	30,000,000.00	一般经营范围：市场管理、营业房开发、提供信息、中介服务（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）	30,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌商城有限公司	18,000,000.00	物业管理、文化娱乐、保龄球、歌厅、舞厅、电子游戏、台球、经营：日用百货、服装、电器、副食品、其他食品、五金、交电、金属材料、机械产品。（以上经营范围涉及许可经营的项目可经营）	18,000,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县天上网体育健身中心有限公司	100,000.00	体育健身服务、零售体育用品、副食品、饮料、香烟。	100,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县精品城商贸有限公司	300,000.00	零售：服装、鞋帽、皮具、文具、日用百货、日用杂品、通讯器材。	300,000.00	100%	是	10年、11年、12年

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

被投资企业全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	权益比例	是否纳入合并	合并年度
新昌县汽车运输总公司修理厂	32,000.00	主营：修理、二类汽车维修，兼营销售汽车配件	32,000.00	100%	是	10年、11年、12年
新昌县货运公司	894,000.00	主营经营：汽车货物运输，国内货运代理，另担受理服务，兼营经营汽车配件、建筑材料、五金、机电产品（不含小轿车）、化工产品（不含危险品）、润滑油、日用杂品、服装、纺织原料（不含棉花、白厂丝）（以上经营范围涉及许可经营的许可证经营	894,000.00	100%	是	10年、11年、12年
浙江省新昌县兴财投资担保有限公司	100,000,000.00	为本县范围内的中小工业企业、建筑业、农业生产企业、公益性建设项目、下岗失业从事个体经营人员提供融资担保服务，失业投资、企业融、投资咨询服务（不含金融、证券、期货）；商品中介服务、信息中介服务。	73,535,013.32	73.535%	是(注1)	11年、12年
新昌县陆海物流有限公司	8,000,000.00	货运：普通货物运输，站场：货运站场经营货物集散、货运配载、货运代理、仓储理货(许可证有效期至2013年7月31日止)。	7,740,000.00	96.75%	是(注2)	11年、12年
新昌县青山生物医药研究发展中心有限公司	1,000,000.00	生物医药技术研发、生物医药技术研发服务外包、商务信息咨询	1,000,000.00	100%	是(注3)	11年、12年

[注1]:本期本公司投资比例超过50%的孙公司沃洲湖旅游资源开发有限公司、新昌县东立开发实业有限公司未纳入合并范围，主要系因为这两家公司实际未达到控制所致。

合并财务报表主要项目附注

说明：本报告的期初数指2012年1月1日财务报表数，期末数指2012年12月31日财务报表数。

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	81,179.54	116,306.27
银行存款	981,200,917.44	861,042,980.40
其他货币资金	195,270,000.00	130,000,000.00
合计	1,176,552,096.98	991,159,286.67

期末余额中的其他货币资金主要为企业用于银行贷款的保证金。用于质押的定期存款详细情况见附注第八项。

2. 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,716.20	—
商业承兑汇票	176,873.60	—
合计	265,589.80	—

3. 应收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	146,149,226.77	97.34	129,962,111.06	89.36
1-2年	119,678.31	0.08	15,468,712.82	10.64
2-3年	3,616,710.97	2.41	—	—
3年以上	256,387.75	0.17	—	—
合计	150,142,003.80	100.00	145,430,823.88	100.00

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

(1) 本项目期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况。

(2) 应收账款欠款前五名单位合计金额 136,013,834.51 元，占应收帐款总额的 90.59%。

(3) 应收账款全部属于 1 年内应收政府相关单位款项及应收水费收入，其形成坏账的可能性很小，故未计提坏帐准备。

4. 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	余额	占应收款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	680,143,467.55	72.62	1,667,129.48	678,476,338.07	937,930,024.19	78.94	4,128,109.87	933,801,914.32
1-2 年	157,666,027.64	16.83	3,904,082.90	153,761,944.74	115,758,120.27	9.74	3,179,185.65	112,578,934.62
2-3 年	53,465,934.20	5.71	2,896,773.14	50,569,161.06	54,935,584.94	4.62	1,091,495.77	53,844,089.17
3 年以上	45,364,277.23	4.84	9,270,380.82	36,093,896.41	79,457,539.65	6.70	7,109,810.02	72,347,729.63
合计	936,639,706.62	100.00	17,738,366.34	918,901,340.28	1,188,081,269.05	100.00	15,508,601.31	1,172,572,667.74

(1) 其他应收款欠款前五名单位合计金额 500,740,833.01 元，占其他应收款总额的 53.46%，具体如下：

下：

单位名称	所欠金额	欠款原因
鼓山西路拓改指挥部	149,059,505.27	往来款
新昌县高新农业园区开发有限公司	112,758,385.34	往来款
新昌县城东新区管委会	103,922,942.40	往来款
新昌县财政局	75,000,000.00	往来款
新昌县七星城建投资有限公司	60,000,000.00	往来款

(2) 本项目期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东和关联方单位的欠款。

5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	63,670,255.86	46.42	70,884,803.55	82.97
1-2 年	60,364,591.97	44.01	12,441,110.64	14.56
2-3 年	12,675,658.13	9.24	1,534,427.05	1.80
3 年以上	445,152.70	0.33	576,730.30	0.67
合 计	137,155,658.66	100.00	85,437,071.54	100.00

本项目期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

6. 存货

类别	期末数	期初数
开发成本	5,074,375,279.92	4,385,682,727.64
产成品	7,462,680.53	5,298,859.08
原材料	5,414,519.67	9,458,336.87
低值易耗品	152,761.89	130,719.25
工程施工	10,850,612.19	2,099,841.04
合计	5,098,255,854.20	4,402,670,483.88

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

期末存货不存在跌价损失，故未计提存货跌价准备。

上述存货期末数中用于债务抵押担保情况见附注第九项。

7. 长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	—	—	—	—
其他股权投资	347,956,206.86	—	331,009,590.99	—
股权投资差额	—	—	—	—
合 计	347,956,206.86	—	331,009,590.99	—

① 长期股权投资按被投资单位列示明细如下：

被投资单位名称	投资比例(%)	初始投资金额	年初数	本期增减（—调减）额				年末数
				投资成本	权益法核算	分红	股权投资准备	
新昌县育英教育发展有限公司	36.25	5,000,000.00	5,429,257.56	—	—	—	—	5,429,257.56
绍兴市嵊新污水处理有限公司	22.05	55,800,000.00	55,800,000.00	—	—	—	—	55,800,000.00
新昌中法供水有限公司	50.00	26,800,000.00	29,494,412.66	—	2,718,776.34	2,679,737.65	—	29,533,451.35
沃洲湖旅游度假开发有限公司	100.00	5,787,240.00	3,019,913.83	—	212,760.00	—	—	3,232,673.83
新昌大佛寺风景旅游发展有限公司	50.00	10,000,000.00	10,417,589.55	—	76,950.03	—	—	10,494,539.58
新昌县东立开发实业有限公司	90%	—	—	4,500,000.00	12,117,867.15	—	—	16,617,867.15
浙江万丰实业有限公司	48.98	227,000,000.00	226,848,417.39	—	—	—	—	226,848,417.39
合 计		330,387,240.00	331,009,590.99	4,500,000.00	15,126,353.52	2,679,737.65	—	347,956,206.86

（1）本期增加原因为：本公司子公司新昌县风景旅游发展有限公司本期增加了对新昌县东立开发实业有限公司的投资。其他变动主要系权益法核算导致。

（2）本公司与被投资企业会计政策无重大差异。

8. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
(1) 固定资产原值					
房屋及建筑物	675,536,694.45	2,509,383.72	2,137,551.58	675,908,526.59	—
机器设备	8,833,639.46	7,108,160.54	256,500.00	15,685,300.00	—
电子设备	6,003,629.89	4,818,320.79	—	10,821,950.68	—
运输工具	75,788,492.42	5,785,584.94	305,227.00	81,268,850.36	—
电器设备	169,073.22	23,980.00	—	193,053.22	—
专用设备	45,917,844.50	703,088.00	280,000.00	46,340,932.50	—
办公设备	8,995,486.58	629,768.49	99,620.00	9,525,635.07	—
其他设备	46,268,308.68	490,545.55	—	46,758,854.23	—
道路资产	256,230,192.07	2,690,399.70	2,895,632.00	256,024,959.77	—
合计	1,123,743,361.27	24,759,231.73	5,974,530.58	1,142,528,062.42	—

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
(2)累计折旧					
房屋及建筑物	115,543,152.95	24,242,494.20	442,900.36	139,342,746.79	—
机器设备	6,846,549.81	711,324.45	230,850.00	7,327,024.26	—
电子设备	3,223,924.37	389,309.42	—	3,613,233.79	—
运输工具	44,446,007.44	11,657,021.77	305,227.00	55,797,802.21	—
电器设备	159,878.89	16,392.56	—	176,271.45	—
专用设备	7,862,598.50	2,921,133.10	65,392.00	10,718,339.60	—
办公设备	6,465,391.38	561,265.76	88,566.27	6,938,090.87	—
其他设备	10,799,972.96	438,986.98	—	11,238,959.94	—
道路资产	29,640,095.00	10,008,119.12	—	39,648,214.12	—
合计	224,987,571.30	50,946,047.36	1,132,935.63	274,800,683.03	
(3)净值					
房屋及建筑物	559,993,541.50	—	—	536,565,779.80	—
机器设备	1,987,089.65	—	—	8,358,275.74	—
电子设备	2,779,705.52	—	—	7,208,716.89	—
运输工具	31,342,484.98	—	—	25,471,048.15	—
电器设备	9,194.33	—	—	16,781.77	—
专用设备	38,055,246.00	—	—	35,622,592.90	—
办公设备	2,530,095.20	—	—	2,587,544.20	—
其他设备	35,468,335.72	—	—	35,519,894.29	—
道路资产	226,590,097.07	—	—	216,376,745.65	—
合计	898,755,789.97			867,727,379.39	

注：（1）本公司期末固定资产未发生减值。

（2）上述固定资产期末数中用于债务抵押担保情况见附注第九项。

9. 在建工程

工程名称	期末数	期初数
新昌县市政基础工程	264,210,007.93	184,353,474.80
合计	264,210,007.93	184,353,474.80

期末不存在预计可收回金额低于账面价值的情形，故不计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	出让	4,928,489.18	4,829,453.88	—	11,638.32	110,673.62	—	4,817,815.56	—
汽运土地使用权	出让	46,224,687.60	45,256,724.67	—	1,055,959.56	2,023,922.49	—	44,200,765.11	—
国际物流土地使用权	出让	63,694,320.00	63,694,320.00	—	—	—	—	63,694,320.00	—
合计		114,847,496.78	113,780,498.55		1,067,597.88	2,134,596.11		112,712,900.67	

11. 其他长期资产

类别	期末数	期初数
新昌县市政基础工程	1,186,316,475.94	869,256,588.22
合计	1,186,316,475.94	869,256,588.22

（1）根据新昌县人民政府新政复[2010]46号文及新昌县人民政府新政复[2010]47号文：新昌县有关部门在适当时候按项目决算价及相应的投资回报回购上述市政基础工程项目。

12. 短期借款

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

借款类别	期末数	期初数
保证借款	194,500,000.00	71,500,000.00
抵押借款	506,000,000.00	560,100,000.00
质押借款	128,500,000.00	122,900,000.00
抵押+保证	15,000,000.00	—
合计	844,000,000.00	754,500,000.00

注：（1）截至2012年12月31日，无逾期借款。

（2）短期借款的抵押担保情况见附注第八项。

13. 应付票据

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	561,000,000.00	271,150,000.00
商业承兑汇票	—	105,000,000.00
合计	561,000,000.00	376,150,000.00

14. 应付账款

	期末数		期初数	
	余额	占应付款总额比例（%）	余额	占应付款总额比例（%）
1年以内	421,789,440.53	91.99	369,107,589.26	98.85
1—2年	33,139,391.33	7.23	3,829,850.31	1.03
2—3年	3,118,992.50	0.68	—	0.00
3年以上	444,027.22	0.10	451,557.22	0.12
合计	458,491,851.58	100.00	373,388,996.79	100.00

（1）本项目期末数中无应付给持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15. 预收账款

	期末数		期初数	
	余额	占预收款项总额比例（%）	余额	占预收款项总额比例（%）
1年以内	32,277,895.42	57.98	23,421,532.80	88.32
1—2年	20,827,430.51	37.41	33,676.43	0.13
2—3年	—	—	—	—
3年以上	2,568,202.59	4.61	3,063,970.99	11.55
合计	55,673,528.52	100.00	26,519,180.22	100.00

16. 应交税金

税种	期末欠（溢）交额	期初欠（溢）交额
增值税	91,960.91	327,249.35
营业税	162,358.11	605,556.28
城建税	15,550.26	54,227.32
企业所得税	20,762.08	—
个人所得税	-6,909.63	43,955.36
房产税	3,600.00	145,272.29
印花税	350.31	965.3
土地使用税	250,364.00	370,691.00
土地增值税	2,496.46	—
其他	576.00	2,792.70
合计	541,108.50	1,550,709.60

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

17. 其他应付款

	期末数		期初数	
	余额	占应付款总额比例（%）	余额	占应付款总额比例（%）
1年以内	1,444,373,600.86	68.52	1,191,198,200.28	63.06
1—2年	532,861,969.27	25.28	534,230,378.46	28.28
2—3年	60,568,473.83	2.87	94,339,139.39	5.00
3年以上	70,213,238.37	3.33	69,214,291.88	3.66
合计	2,108,017,282.33	100.00	1,888,982,010.01	100.00

注：（1）本项目期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位和关联方单位的欠项情况。

（2）其他应付款前五名单位明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款原因
新昌县财政局	1,009,253,359.00	往来款
三花控股集团有限公司	150,000,000.00	往来款
新昌县财务开发公司	100,000,000.00	往来款
新昌县人民医院	50,000,000.00	往来款
彩建控股集团有限公司	47,780,868.62	往来款
合计	1,357,034,227.62	

18. 预提费用

项目类别	期末数	期初数
其他	350,112.29	360,323.74
合计	350,112.29	360,323.74

19. 一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
保证借款	27,000,000.00	—
抵押借款	134,000,000.00	245,000,000.00
质押借款	67,500,000.00	77,000,000.00
抵押及保证借款	5,000,000.00	—
合计	233,500,000.00	322,000,000.00

注：截至 2012 年 12 月 31 日，无逾期借款。

20. 长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	22,000,000.00	56,000,000.00
抵押借款	665,000,000.00	674,100,000.00
质押借款	320,000,000.00	417,500,000.00
抵押、保证借款	200,000,000.00	35,000,000.00
合计	1,207,000,000.00	1,182,600,000.00

注：（1）截至 2012 年 12 月 31 日，无逾期借款。

（2）长期借款抵押担保情况见附注第八项。

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

21. 实收资本

投资主体	期初数	比例%	本期增加	本期减少	期末数	比例%
新昌县国有资产投资经营公司	200,000,000.00	100	—	—	200,000,000.00	100
合计	200,000,000.00	100			200,000,000.00	100

22. 资本公积

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
国有资产投入	994,018,662.40	994,018,662.40	944,018,662.40
股权投资准备	2,313,626,871.79	2,249,874,461.11	2,205,157,941.63
其他资本公积	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本(或股本)溢价	202,553,623.00	202,553,623.00	202,553,623.00
合计	3,590,199,157.19	3,526,446,746.51	3,431,730,227.03

23. 盈余公积

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
法定盈余公积	58,467,227.89	47,228,473.26	29,322,186.78
合计	58,467,227.89	47,228,473.26	29,322,186.78

24. 未分配利润

项目	2012年度	2011年度	2010年度
年初未分配利润额	420,660,259.42	259,503,681.15	145,922,498.05
加：当年度净利润	112,387,546.30	179,062,864.75	126,201,314.55
减：提取法定盈余公积金	11,238,754.63	17,906,286.48	12,620,131.45
提取任意盈余公积金	—	—	—
年末未分配利润余额	521,809,051.09	420,660,259.42	259,503,681.15

25. 主营业务收入和主营业务成本

营业收入/营业成本行业分部报表

行业种类	2012年度	2011年度	2010年度
自来水费收入	45,373,242.81	43,561,323.88	39,137,795.71
土地开发收入	189,722,265.91	447,738,149.41	305,343,715.01
通行费收入	10,169,140.00	9,501,640.00	8,444,270.00
污水处理收入	31,115,812.25	28,706,173.20	21,816,898.23
工程结算收入	20,962,820.29	20,563,187.85	6,020,914.27
客运收入	52,337,020.54	55,118,290.58	51,161,504.92
市场收入	27,371,751.62	33,142,192.63	31,606,470.82
电力销售收入	12,561,377.12	4,612,378.86	8,212,424.63
旅游销售收入	14,825,500.00	16,406,500.00	9,521,545.44
房屋销售收入	23,252,892.00	—	9,508,373.00
货运收入	46,688,678.17	60,756,995.27	—
担保收入	4,015,700.00	1,745,040.00	—
车位收入	885,208.00	2,822,000.00	—
合计	479,281,408.71	724,673,871.68	490,773,912.03
经营成本			
自来水费成本	42,535,511.86	41,065,729.74	37,848,990.02
土地开发成本	115,034,273.51	349,763,757.1	255,926,565.46
通行费成本	11,288,515.80	722,149.60	10,817,154.20
污水处理成本	45,693,014.17	38,535,489.90	16,428,289.43
工程结算成本	14,507,971.58	15,121,204.13	3,813,025.52

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

人民币

行业种类	2012 年度	2011 年度	2010 年度
客运成本	35,451,796.05	37,856,116.76	34,116,695.49
市场成本	22,910,569.07	24,132,326.52	12,927,102.78
电力销售成本	6,463,736.68	4,910,519.04	6,116,865.88
旅游销售成本			
房屋销售成本	7,403,802.13	—	1,612,778.03
货运成本	44,429,724.37	58,063,037.61	—
担保成本	5,278,000.00	2,640,920.00	—
车位款成本	—	170,386.71	—
合计	350,996,915.22	572,981,637.11	379,607,466.81

26. 主营业务税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业税	7,514,257.87	6,500,055.47	4,674,423.61
教育费附加	442,255.35	488,470.12	369,664.92
水利基金	43,423.94	19,093.60	22,616.81
城建税	341,763.32	470,353.76	377,369.10
房产税	51,060.00	—	—
印花税	425.50	—	—
其他	44,429.85	106,775.20	98,415.60
合计	8,437,615.83	7,584,748.15	5,542,490.04

27. 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息支出	96,830,424.35	134,768,473.14	69,312,353.09
减：利息收入	18,712,232.87	16,902,243.74	12,798,674.49
贴息	10,641,227.78	—	1,046,870.00
金融手续费	7,776,681.96	542,831.45	822,356.72
财务顾问费	—	1,040,000.00	—
其他	6,704,980.53	717,922.31	—
合计	103,241,081.75	120,166,983.16	58,382,905.32

28. 投资收益

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
权益法核算长期投资产生的投资收益	3,008,486.37	1,365,113.59	1,512,099.76
理财产品	—	10,958.91	—
其他	—	-248,603.71	—
债权投资收益	430,476.18	589,846.43	—
合计	3,438,962.55	-520,118.17	1,512,099.76

29. 补贴收入

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
财政补贴	183,664,373.29	248,178,996.21	145,297,130.88
合计	183,664,373.29	248,178,996.21	145,297,130.88

(1) 根据新昌县财政局新财行字[2011]88 号、新财行字[2011]89 号、新财行字[2011]90 号、新财行字[2011]91 号，2010 年度各公司共收到财政安排资金 1.45297 亿元，列入补贴收入。

(2) 根据新昌县财政局新财建字[2011]711 号、新财建字[2011]712 号、新财建字[2011]713 号、新财建字[2011]714 号，2011 年度各公司共收到财政安排资金 227,433,014.81 元，另外各公司还收到政策性补贴

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

等合计 20,745,981.40 元。

(3) 根据新昌县财政局新财建字[2012]801 号, 2012 年度各公司共收到财政安排资金 140,000,000.00 元, 另外各公司还收到政策性补贴等合计 43,664,373.29 元。

30. 营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
处置固定资产收益	276,228.95	3,046,826.80	769,798.45
罚没收入	130,048.10	135,932.41	1,940.00
其他	4,738,405.64	5,858,867.43	1,574,992.80
合计	5,144,682.69	9,041,626.64	2,346,731.25

31. 营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
处置固定资产损失	2,899,818.85	4,507,486.11	144,157.13
罚款支出	3,857.92	4,789.29	395,426.24
水利建设基金	187,233.02	188,904.01	152,900.62
其他	4,687,687.01	1,599,180.60	1,060,106.75
合计	7,778,596.80	6,300,360.01	1,752,590.74

五、母公司报表附注

1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金	—	—
银行存款	52,862,985.96	55,413,405.20
其他货币资金	—	20,000,000.00
合计	52,862,985.96	75,413,405.20

2、其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占应收款总额比例 (%)	坏账准备	净值	余额	占应收款总额比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	39,246,245.36	5.47	—	39,246,245.36	362,836,165.33	47.74	—	362,836,165.33
1-2 年	356,269,567.56	49.66	—	356,269,567.56	322,597,316.57	42.44	—	322,597,316.57
2-3 年	298,193,490.37	41.56	—	298,193,490.37	3,611,525.00	0.48	1,150.00	3,610,375.00
3 年以上	23,725,479.89	3.31	1,160.00	23,724,319.89	71,015,279.42	9.34	10.00	71,015,269.42
合计	717,434,783.18	100.00	1,160.00	717,433,623.18	760,060,286.32	100.00	1,160.00	760,059,126.32

3、长期投资

明细项目

项目	期末数	期初数
长期股权投资	3,739,205,655.43	3,566,533,929.72
减：长期投资减值准备	—	—
合计	3,739,205,655.43	3,566,533,929.72

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

项目	年初数	本期增减变动情况					期末数	期末余额与年初数情况				
		本期投资成本增加	本期损益调整增加	本期公允价值变动增加	本期计提减值准备	持股比例		投资成本	持股比例	损益调整	股权投资准备	股权投资减值准备
一、长期股权投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
被投资单位	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
浙江省新昌县兴财投资担保有限公司	79,922,221.54	—	363,780.00	147,070.00	—	73.53	80,203,070.57	73,535,013.32	73.53	1,405,981.88	5,172,075.37	—
新昌县城市建设发展有限公司	397,677,312.97	—	15,210,534.32	-53,488,164.98	—	100	359,399,682.31	338,389,926.11	100	214,881,537.00	-193,871,780.80	—
新昌县工业园区开发有限公司	1,001,087,719.52	—	125,162,260.14	107,680,889.10	—	100	1,233,930,868.76	64,486,199.66	100	222,340,314.40	947,095,414.61	—
新昌县七星新区发展有限公司	522,052,892.58	—	-22,966,368.85	—	—	100	499,086,523.73	50,000,000.00	100	-30,604,626.27	480,181,150.00	—
新昌县交通投资发展有限公司	155,778,729.17	—	-17,834,057.32	231,852.53	—	100	138,175,524.38	111,891,618.05	100	-9,722,905.45	36,006,811.78	—
新昌县工业园区发展有限公司	904,768,190.83	—	52,018,733.67	-10,000,000.00	—	100	946,786,924.50	119,331,482.39	100	237,478,347.11	58,977,115.00	—
新昌县凤翔旅游发展有限公司	27,624,998.84	—	-15,414,717.26	14,817,867.15	—	100	27,028,148.73	65,671,666.42	100	-53,541,384.84	14,877,867.15	—
新昌县水务集团有限公司	261,562,063.49	—	-9,012,898.17	2,220,186.85	—	100	254,769,352.17	231,429,265.42	100	-57,465,313.17	8,180,542.82	—
新昌县城东投资发展有限公司	9,987,627.74	—	-6,258,534.79	—	—	100	3,330,022.95	19,882,222.59	100	-16,553,129.64	—	—
新昌县市场发展有限公司	206,702,123.04	—	-11,805,715.71	1,200,000.00	—	100	196,096,407.33	13,241,022.04	100	-19,963,733.47	3,024,191,082.25	—
合计	3,566,533,929.72	—	109,863,015.03	30,600,843.53	—	—	3,730,205,655.43	1,087,858,426.00	—	488,661,057.64	2,130,565,304.64	—

本公司长期股权投资本年未发生减值。

本公司与被投资企业会计政策无重大差异。

4、财务费用

项目	2012 年	2011 年	2010 年
(1)利息支出(减：利息收入)	2,236,005.81	8,911,845.40	9,470,040.05
(2)汇兑损失(减：汇兑收益)	—	—	—
(3)金融手续费	6,967.04	7,208.54	10,224.26
(4)出口贴息	—	—	—
(5)其他	—	—	—
合计	2,242,972.85	8,919,053.94	9,480,264.31

5、投资收益

项目	2012 年	2011 年	2010 年
长期投资产生的投资收益	109,863,015.03	112,096,898.70	136,059,184.25
合计	109,863,015.03	112,096,898.70	136,059,184.25

六、关联方关系及其交易的披露

(一)、关联方关系

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
新昌县国有资产经营公司	新昌县孤山中路 118 号	国有资产保值增值、国有资产投资经营	股东	事业单位	求国安

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注(续)

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
新昌县交通投资发展有限公司	新昌县新昌大道中路203号	许可经营项目:无一般经营项目:交通基础设施、附属设施及相关项目投资、开发、建设(许可经营项目)(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)。	子公司	有限责任公司(国有独资)	黄南鸣
浙江省新昌县兴财投资担保有限公司	新昌县南明街道鼓山中路118号	为本县范围内的中小工业企业、建筑业、农业生产企业、公益性建设项目、下岗失业从事个体经营人员提供融资担保服务;失业投资、企业融、投资咨询服务(不含金融、证券、期货);商品中介服务、信息中介服务。	子公司	有限责任公司	曹棋永
新昌县城市建设投资发展有限公司	城关镇人民中路199号	许可经营项目:无一般经营项目:城市维护建设中的基础设施建设、旧城改造工程开发、建设、对城市建设工程开发、建设的投资(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)(以上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)。	子公司	有限责任公司(国有独资)	胡白青
新昌县工业区发展有限公司	新昌县耿基建材装饰市场	建筑安装、道路、市政基础设施、转输材料、建筑材料、物业管理、道路绿化、种植、维护、保洁(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)	子公司	有限责任公司(国有独资)	舒伟晔
新昌县高新区开发有限公司	梅渚镇	房地产开发(凭资质经营)、物业管理、道路、市政基础设施、销售、装饰材料、建筑材料(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)	子公司	国有独资	吕小希
新昌县七星新区发展有限公司	新昌县城关镇沿江中路9号	物业管理、道路、市政基础设施、建设(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)	子公司	有限责任公司(国有独资)	张峰
新昌县城东投资发展有限公司	城关镇城东轴承市场内	房地产开发、土地开发、建筑安装、道路、市政基础设施、销售、装饰材料、建筑材料、园区物业管理(以上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)	子公司	有限责任公司(国有独资)	杨雨平
新昌县青山生物医药研究发展中心有限公司	新昌县羽林街道新昌大道东666号	生物医药技术研发、生物医药技术研发服务外包、上午信息咨询	孙公司	有限责任公司	杨雨平
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县南明街道鼓山中路49号	旅游服务、开发、旅游商品零售(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)。	子公司	有限责任公司	张弘
新昌县水务集团有限公司	城关镇塘龙里一弄八号	许可经营项目:无一般经营项目:自来水生产供应污水收集、输送与处理;供排水设备、管道材料销售;水电安装(以上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)。	子公司	有限责任公司(国有独资)	田晓明
新昌县市场发展有限公司	城关镇鼓山中路86路	市场开发、维修、服务;市场物业管理(以上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)	子公司	有限责任公司	张小永
新昌陆海国际物流服务有限公司	新昌省级高新技术产业园区	为物流企业提供服务场所及配套设施(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)	子公司	有限责任公司(法人独资)	余兵
新昌县陆海物流有限公司	新昌省级高新技术产业园区	货运、普通货物运输、站场、货运站场经营(货物集散、货运看货、装卸代理、仓储理货)(许可证有效期至2013年7月31日止)	孙公司	有限责任公司	王文锋
新昌县汽运运输有限责任公司	城关镇旅游客运中心内	许可经营项目:客运、货运、联运服务、汽车修理、代理意外伤害保险	孙公司	有限责任公司	马弘祥
新昌县汽车运输总公司修理厂	城关镇旅游客运中心内	主营:修理;二类汽车维修,兼营销售汽车配件	孙公司	有限责任公司	马弘祥
新昌县货运公司	城关镇旅游客运中心内	主营经营:汽车货物运输,国内货运代理,另担受理服务。兼营经营汽车配件、建筑材料、五金、机电产品(不含小轿车)、化工产品(不含危险品)、润滑油、日用杂品、服装、纺织原料(不含棉花、白厂丝)(以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营)	孙公司	有限责任公司	俞建辉

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
新昌县新兴工业城园艺有限公司	梅渚镇	销售：花卉、苗木、城市绿化	孙公司	有限责任公司（国有独资）	吕小希
新昌县新兴工业城建筑材料有限公司	梅渚镇	销售：建筑材料、钢材、铝合金材料	孙公司	有限责任公司（国有独资）	吕小希
新昌县梅渚新城建设投资有限公司	梅渚镇	新城建设维护建设中的基础设施、新城（新村）改造的开发与建设投资	孙公司	有限责任公司（国有独资）	舒伟峰
新昌县七星农村建设有限公司	新昌县七星街道梅园新村1幢8号	一般经营项目：新农村改造拆迁及建设投资（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）	孙公司	有限责任公司	王小春
新昌县沃州自来水有限公司	新昌县人民东路127号佳艺东都座13楼	许可经营项目：无一般经营项目：自来水生产供应、水电安装、管道材料销售、水表检定（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。）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	王晓明
新昌县沃州排水有限公司	新昌县南明街道蟠龙里一弄八号	污水收集、输送与处理；污水管道安装、维护（凭资质经营）（以上经营范围涉及许可经营项目的许可经营）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	王晓明
新昌县沃州水业工程有限公司	新昌县南明街道蟠龙里一弄八号	许可经营项目：无一般经营项目：承接供水管道工程和污水处理工程、城市道路、桥梁、隧道、公共广场工程、城市燃气和热力管道工程、生活垃圾处理工程。（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。）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	梁勇
新昌县城西自来水有限公司	新昌县梅渚镇梅渚村	集中式供水（有效期至2013年6月11日）；管道维修、销售；管道材料。	孙公司	有限责任公司（国有独资）	王晓明
新昌县长沼水电发展有限公司	城关镇长沼村	许可经营项目：无一般经营项目：水力发电。（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。）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	李名
新昌县长沼农业发展有限公司	城关镇长沼村	许可经营项目：无一般经营项目：种植：茶叶、果树、花卉。（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。）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	苏建国
新昌县儒西污水处理有限公司	新昌县儒西镇天姥一路66号	许可经营项目：无一般经营项目：污水处理、环保工程设施安装、维修、销售；环保设备。（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。）	孙公司	有限责任公司	王晓明
新昌县沃州供水有限公司	新昌县南明街道人民东路127号14楼	许可经营项目：无一般经营项目：水资源开发、利用、保护。（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。）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	王晓明
新昌县沃州管网有限公司	新昌县人民东路127号佳艺东都座13楼	许可经营项目：无一般经营项目：自来水管网安装、自来水维修服务。（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。）	孙公司	有限责任公司（法人独资）	王晓明
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	新昌县南明街道38号	一般经营项目：市场发展、维修、服务；房地产经营；市场物业管理（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）	孙公司	有限责任公司	俞黎东
新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	新昌大道中路86号	一般经营项目：市场管理、营业房开发、提供信息、中介服务（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）	孙公司	有限责任公司	钱工
新昌商城有限公司	城关镇南苑街5号	物业管理、文化娱乐、保龄球、歌厅、舞厅、电子游戏、台球、经营：日用百货、服装、电器、副食品、其他食品、五金、交电、金属材料、机械产品。（以上经营范围涉及许可经营的项目许可经营）	孙公司	有限责任公司	潘天天
新昌县天上图体育健身中心有限公司	城关镇南苑西路2号	体育健身服务、零售体育用品、副食品、饮料、香烟	孙公司	有限责任公司	钱工
新昌县精品城商贸有限公司	城关镇南苑街5号	零售：服装、鞋帽、皮具、文具、日用百货、日用杂品、通讯器材。	孙公司	有限责任公司	潘天天

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新昌县国有资产投资经营公司	300,000,000.00	—	—	300,000,000.00
浙江省新昌县兴财投资担保有限公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
新昌县交通投资发展有限公司	150,000,000.00	—	—	150,000,000.00
新昌城市建设投资发展有限公司	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
新昌县高新园区开发有限公司	110,000,000.00	—	—	110,000,000.00
新昌县七星新区发展有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
新昌县城东投资发展有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
新昌县青山生物医药研究发展中心有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
新昌县水务集团有限公司	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00
新昌县市场发展有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
新昌陆海国际物流服务有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	60,000,000.00	—	—	60,000,000.00
新昌县陆海物流有限公司	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00
新昌县新兴工业城园艺有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
新昌县新兴工业城建筑材料有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
新昌县梅渚新城建设投资有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
新昌县七星农村建设有限公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
新昌县沃州自来水有限公司	53,900,000.00	—	—	53,900,000.00
新昌县沃州排水有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
新昌县沃州水业工程有限公司	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00
新昌县城西自来水有限公司	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00
新昌县长诏水电发展有限公司	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00
新昌县长诏农业发展有限公司	400,000.00	—	—	400,000.00
新昌县儒岙污水处理有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
新昌县沃洲原水有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
新昌县沃洲管网有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
新昌商城有限公司	6,600,000.00	—	—	6,600,000.00
新昌县天上阁体育健身中心有限公司	100,000.00	—	—	100,000.00
新昌县精品城商贸有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%
新昌县交通投资发展有限公司	15000	100	—	—	—	—	15000	100
浙江省新昌县兴财投资担保有限公司	7,353.50	73.535	—	—	—	—	7,353.50	73.535
新昌城市建设投资发展有限公司	20000	100	—	—	—	—	20000	100
新昌县工业区发展有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
新昌县高新园区开发有限公司	6000	100	—	—	—	—	6000	100
新昌县七星新区发展有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
新昌县城东投资发展有限公司	3000	100	—	—	—	—	3000	100
新昌县青山生物医药研究发展中心有限公司	100	100	—	—	—	—	100	100
新昌县风景旅游发展有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
新昌县水务集团有限公司	20000	100	—	—	—	—	20000	100

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%
新昌县市场发展有限公司	300	100	—	—	—	—	300	100
新昌陆海国际物流服务有限公司	1000	100	—	—	—	—	1000	100
新昌县陆海物流有限公司	774	96.75	—	—	—	—	774	96.75
新昌县汽车运输有限公司	6000	100	—	—	—	—	6000	100
新昌县新兴工业城园艺有限公司	100	100	—	—	—	—	100	100
新昌县新兴工业城建筑材料有限公司	300	100	—	—	—	—	300	100
新昌县梅渚新城建设投资有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
新昌县七星农村建设有限公司	5000	100	—	—	—	—	5000	100
新昌县沃州自来水有限公司	5390	100	—	—	—	—	5390	100
新昌县沃州排水有限公司	2000	100	—	—	—	—	2000	100
新昌县沃州水业工程有限公司	800	100	—	—	—	—	800	100
新昌县城西自来水有限公司	400	100	—	—	—	—	400	100
新昌县长诏水电发展有限公司	260	100	—	—	—	—	260	100
新昌县长诏农业发展有限公司	40	100	—	—	—	—	40	100
新昌县儒岙污水处理有限公司	300	60	—	—	—	—	300	60
新昌县沃洲原水有限公司	500	100	—	—	—	—	500	100
新昌县沃洲管网有限公司	200	100	—	—	—	—	200	100
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	2000	100	—	—	—	—	2000	100
新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	3000	100	—	—	—	—	3000	100
新昌商城有限公司	660	100	—	—	—	—	660	100
新昌县天上阁体育健身中心有限公司	10	100	—	—	—	—	10	100
新昌县精品城商贸有限公司	30	100	—	—	—	—	30	100

4. 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
新昌大佛寺风景旅游发展有限公司	联营企业
新昌中法供水有限公司	联营企业

(二). 关联方交易

2012年末和2011年末与关联方其他应收款、其他应付款（单位：元）

项目	期末数（金额）	
	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应收款		
新昌中法供水有限公司	822,808.32	807,945.24
新昌大佛寺风景旅游发展有限公司	7,696,026.42	2,876,026.42

(三). 其他应披露事项:

公司与关联方的担保事项见附注第八项

七、或有事项

截至2012年12月31日本公司不存在重大或有事项。

八、承诺事项

a、抵押借款情况

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注(续)

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	借款金额
浙江省新昌县投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	40,000,000.00
浙江省新昌县投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	交通银行新昌支行	土地使用权	50,000,000.00
新昌县新兴工业城建设开发有限公司	新昌县新兴工业城建设开发有限公司	中国工商银行新昌支行	土地使用权	16,000,000.00
新昌陆海国际物流服务有限公司	新昌陆海国际物流服务有限公司	中国建设银行股份有限公司新昌支行	土地使用权	77,000,000.00
新昌陆海国际物流服务有限公司	新昌县交通投资有限公司	华夏银行宁波海曙支行	土地使用权	30,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	天姥宾馆	农业银行新昌支行	房地产	10,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	天姥宾馆	农业银行新昌支行		8,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	农业银行新昌支行	土地使用权	7,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	农业银行新昌支行	土地使用权	10,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	农业银行新昌支行	土地使用权	10,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县大佛寺宾馆	新昌农村合作银行	土地使用权	9,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	工商银行新昌支行	土地使用权	3,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	工商银行新昌支行	土地使用权	7,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	工商银行新昌支行	土地使用权	8,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	民生银行杭州分行	土地使用权	48,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	60,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权及房产	10,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	绍兴银行新昌支行		10,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	县工商银行	土地使用权	6,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	县工商银行	土地使用权	4,000,000.00
新昌县七星新区发展有限公司	新昌县七星新区发展有限公司	工商银行	土地使用权	80,000,000.00
新昌县七星新区发展有限公司	新昌县七星新区发展有限公司	浙江新昌农村合作银行	土地使用权	22,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县汽车运输有限公司	民生银行宁波分行	土地使用权	25,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县汽车运输有限公司	工行新昌支行	房地产	8,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县汽车运输有限公司	工行新昌支行		4,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县汽车运输有限公司	工行新昌支行		2,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县汽车运输有限公司	工行新昌支行		4,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县汽车运输总公司	工行新昌支行		5,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	农行新昌支行	房地产	5,000,000.00
新昌县汽车运输有限公司	新昌县七星新区发展有限公司	绍兴银行	土地使用权	40,000,000.00
新昌县城市建设投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	中国农业银行新昌支行	土地使用权	70,000,000.00
新昌县城市建设投资发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	绍兴商业银行	土地使用权	30,000,000.00
新昌县城市建设投资发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	绍兴商业银行	土地使用权	25,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	深圳发展银行杭州分行	土地使用权	29,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	20,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	绍兴银行新昌支行		10,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	20,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	绍兴银行新昌支行		30,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	民生银行杭州支行	土地使用权	50,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县工业区发展有限公司	温州银行杭州分行	土地所有权	35,000,000.00
新昌商城有限公司	新昌商城有限公司	浙江新昌农村合作银行	土地使用权及房地产	2,500,000.00
新昌商城有限公司	新昌商城有限公司	浙江新昌农村合作银行		2,500,000.00
新昌商城有限公司	新昌商城有限公司	浙江新昌农村合作银行	土地使用权	5,000,000.00
新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	工商银行新昌支行	土地使用权及房地产	5,000,000.00
新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	新昌县羊毛衫兔毛市场发展有限公司	新昌县农村合作银行		5,500,000.00
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	工商银行新昌支行	土地使用权及房地产	4,000,000.00
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	新昌县农村合作银行	房地产	7,500,000.00
新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	新昌县钟楼农贸市场开发有限公司	中国民生银行		5,000,000.00
新昌县天洲排水有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	20,000,000.00

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010年1月1日至2012年12月31日

人民币

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	借款金额
新昌县沃洲排水有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	10,000,000.00
新昌县沃洲排水有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	湖州浦发银行	土地使用权	20,000,000.00
新昌县沃洲自来水有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	绍兴银行新昌支行	土地使用权	65,000,000.00
新昌县沃洲自来水有限公司	新昌县七星新区发展有限公司	农业银行新昌支行	土地使用权	16,000,000.00
新昌县水务集团有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	民生银行	土地使用权	35,000,000.00
新昌县水务集团有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	深圳发展银行	土地使用权	40,000,000.00
新昌县水务集团有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	农村合作银行	土地使用权	24,000,000.00
新昌县陆海物流有限公司	新昌县陆海国际物流服务有限公司	新昌工行	土地使用权	30,000,000.00
新昌县七星新农村建设有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	建设银行	土地使用权	140,000,000.00
新昌县七星新区发展有限公司	新昌县七星新区发展有限公司	绍兴山阴农商银行	土地使用权	45,000,000.00
合计				1,419,000,000.00

b、抵押、保证借款情况

借款单位	抵押单位	保证单位	借款银行	抵押物	借款金额
新昌县高新园区开发有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	中国农业发展银行绍兴分行	土地使用权	180,000,000.00
新昌县沃洲排水有限公司	新昌县高新园区开发有限公司	新昌县水务集团有限公司	中国农业发展银行绍兴市分行	土地使用权	20,000,000.00
新昌县水务集团有限公司	新昌县水务集团有限公司	新昌华数数字电视有限公司	交通银行	房地产	20,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司、新昌县东立开发实业有限公司	新昌县水务集团有限公司	稠州银行	房地产	15,000,000.00
合计					235,000,000.00

c、质押借款情况

借款单位	质押单位	借款银行	质押物	借款金额
浙江省新昌县投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	国家开发银行浙江省分行	本单位依法可以出质的财政补贴受益权	132,000,000.00
浙江省新昌县投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	国家开发银行浙江省分行	本单位依法可以出质的财政补贴受益权	10,500,000.00
浙江省新昌县投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司、新昌县中医院	国家开发银行浙江省分行	本单位以其依法可以出质的财政补贴受益权及新昌县中医院以其依法可以出质的医疗收入及药品收入权	40,000,000.00
浙江省新昌县投资发展有限公司	浙江省新昌县投资发展有限公司	国家开发银行浙江省分行	以本单位在《浙江省新昌县截污干管建设工程BT协议》下享有的全部权益和收益	145,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	绍兴银行新昌支行	2000万定期存单	19,000,000.00
新昌县风景旅游发展有限公司	新昌县风景旅游发展有限公司	工商银行杭州众安分行	《关于组建新昌大佛寺风景旅游发展有限公司的合作协议》项下拥有完全处分权的全部权利	10,000,000.00
新昌县交通投资有限公司	新昌县交通投资有限公司	宁波民生银行	上三高速新昌出口处代征104国道新昌段一期工程车辆通行费收费权的104国道上虞收费站25%车辆通行费收费权	60,000,000.00
新昌县七星新农村建设有限公司	新昌县七星新农村建设有限公司	绍兴银行新昌分行	5000万定期存单	47,500,000.00
新昌县陆海物流有限公司	新昌县陆海物流有限公司	民生银行宁波分行	1160万存单质押	11,000,000.00
新昌县陆海物流有限公司	新昌县汽运总公司	民生银行宁波分行	527万存单质押	5,000,000.00
合计				480,000,000.00

d、保证借款情况

浙江省新昌县投资发展有限公司

合并报表附注（续）

2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

人民币

借款单位	保证单位	借款银行	借款金额
新昌县城东投资发展有限公司	新昌县通用机械有限公司	新昌农村合作银行	14,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌省级高新技术产业园区管理委员会	中国银行新昌支行	20,000,000.00
新昌县工业区发展有限公司	新昌县水务集团有限公司	合作银行城西支行	11,500,000.00
新昌县交通投资有限公司	万丰奥特控股集团有限公司、三花控股集团有限公司	建设银行新昌支行	49,000,000.00
新昌县长诏水电发展有限公司	新昌县水务集团有限公司	新昌浦发村镇银行	7,000,000.00
新昌县沃洲自来水有限公司	新昌县水务集团有限公司	新昌农业银行	7,000,000.00
新昌县沃洲自来水有限公司	新昌县水务集团有限公司	农业银行新昌支行	29,000,000.00
新昌县交通投资有限公司	浙江越达交通工程有限公司	联社	13,000,000.00
合计			150,500,000.00

九、其它重要事项

无

十、财务报表的批准报出

本财务报告于 2013 年 6 月 18 日由本公司董事会批准报出。

