

徐州高速铁路投资有限公司
2014 年公司债券

2016 年年度报告

二〇一七年四月

第一节 重要提示、目录和释义

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

二、重大风险提示

投资者在评价及购买本期债券之前，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至2016年12月31日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第十五条风险与对策”章节没有重大变化。尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

三、目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司及相关中介机构简介.....	6
第三节 公司债券事项.....	8
第四节 财务和资产情况.....	10
第五节 公司业务和公司治理情况.....	16
第六节 重大事项.....	20
第七节 担保人 2015 年度财务报告.....	21
第八节 备查文件目录.....	22

四、释义

发行人、公司、本公司、徐州高铁公司：指徐州高速铁路投资有限公司。

本期债券：指总额为不超过人民币24亿元的2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券。

本次发行：指本期债券的发行。

主承销商：指摩根士丹利华鑫证券有限责任公司。

承销团：指由主承销商为本次发行组织的，由主承销商和分销商组成的承销团队。

余额包销：指承销团成员按承销团协议所约定的各自承销本期债券的份额，承担债券发行的风险，即在发行期结束后，将各自未售出的债券全部自行购入的承销方式。

债权代理人：摩根士丹利华鑫证券有限责任公司。

招商银行徐州分行：指招商银行股份有限公司徐州分行。

偿债账户：发行人在招商银行徐州分行开立的专项用于偿付本期债券本息的账户。

市政府、徐州市政府：徐州市人民政府。

高铁站区、站区、徐州站区：指京沪高铁徐州站区。

《公司章程》：《徐州高速铁路投资有限公司章程》。

TEU：国际标准箱单位。

国家发改委：指中华人民共和国国家发展和改革委员会。

中央国债登记公司：指中央国债登记结算有限责任公司。

中国证券登记公司：指中国证券登记结算有限责任公司。

上证所：指上海证券交易所。

《改进债券管理工作通知》、《加强企业债券管理工作的通知》：指《国家发展和改革委员会关于进一步改进和加强企业债券管理工作的通知》。

《有关事项的通知》、《推进债券有关事项通知》：指《国家发展和改革委员会关于推进企业债券市场发展、简化发行核准程序有关事项的通知》。

《公司债券账户及资金监管协议》：指《2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券账户及资金监管协议》。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）。

工作日：指北京市的商业银行的对公营业日(不包括法定节假日或休息日)。

元：指人民币元。

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	徐州高速铁路投资有限公司
中文简称	徐州高铁
外文名称	Xuzhou High Speed Railway Investment Co., Ltd.
法定代表人	朱明勇
联系人	刘正帅
联系地址	徐州高铁站区东广场综合办公楼308 室
电话	0516-87980077
传真	0516-87980076
公司网址	-
电子邮箱	13952203636@qq.com
注册地址	徐州市建国西路锦绣嘉园8#-1-2408号
注册地址邮政编码	221000
办公地址	徐州高铁站区东广场综合办公楼308 室
办公地址邮政编码	221000
登载年度报告的网址	www.sse.com.cn（上交所） www.chinabond.com.cn（中国债券信息网）
年度报告备置地点	徐州高铁站区东广场综合办公楼308 室

二、报告期内公司控股股东及实际控制人变动情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变动，公司控股股东为徐州市人民政府国有资产监督管理委员会，实际控制人为徐州市政府。

三、相关中介机构基本情况

会计师事务所	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京建邺区嘉陵江东街 50 号康缘智汇港 17 楼】
	签字会计师姓名	樊晓军、周玉兰
	联系电话	025-83248772
债权代理人	名称	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心75楼75T30室
	联系人	林幸
	联系电话	021-20336000

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼
	联系人	臧晓娜、陈鹏
	联系电话	021-51035670

第三节 公司债券事项

一、已发债券基本情况

1、债券名称：2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券。

2、债券简称：14徐高铁。

3、债券代码：1480293.IB(银行间债券),124751.SH(上海)。

4、发行总额：不超过人民币24亿元

5、债券期限和利率：本期债券为7年期，同时设置本金提前偿付条款。本期债券为固定利率债券，本期债券票面年利率为Shibor基准利率加上基本利差2.09%确定。Shibor基准利率为申购和配售办法说明公告日前5个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（www.shibor.org）上公布的一年期Shibor（1Y）利率的算术平均数5.00%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入。本期债券的最终基本利差和票面年利率将根据簿记建档结果，由发行人与主承销商按照国家有关规定协商一致确定，并报国家有关主管部门备案，在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，逾期不另计利息。

6、付息日：本期债券付息日为2015年至2021年每年的5月15日（如遇国家法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后的第1个工作日）。

7、本金兑付日：2017年至2021年每年的5月15日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

8、还本付息方式：每年付息一次，分次还本，在债券存续期内的第3、4、5、6、7个计息年度年末，分别按照债券发行规模20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，最后五个计息年度每年的应付利息随当年兑付的本金一起支付。每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

9、债券担保：本期债券无担保。

10、本息兑付情况：报告期内2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券年度应付本息已按时兑付。

二、募集资金使用及募集资金专户运作情况

2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券募集资金24亿元，其中7.70亿元用于京沪高铁徐州站站区建设续建工程项目；7.80亿元用于徐州港徐州港区顺堤河作业区煤炭码头一期工程项目；4.10亿元用于京沪高铁徐州站站区地下停车场建设项目；4.40亿元用于京沪高铁徐州站区公交首末站、长途客运站工程项目。截至本报告出具日，募投项目已完工，募集资金已全部投入募投项目，募集资金与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。公司聘请招商银行股份有限公司徐州分行担任本期债券的资金监管人。公司在监管人处开设该期债券的专项偿债账户，专项用于债券的还本付息。公司每年付息兑付按照募集说明书约定的日期内向偿债专户归集并划转偿债资金。

三、跟踪评级

鹏元资信评估有限公司于2016年6月30日出具了《徐州高速铁路投资有限公司2014年公司债券2016年跟踪信用评级报告》(鹏信评[2016]跟踪第[474]号01)，在对公司2014年以来的经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上对“14徐高铁”的信用状况进行了跟踪评级，经鹏元资信评估有限公司信用评级委员会审定，维持公司AA的主体信用等级，评级展望稳定，维持“14徐高铁”AA的债项信用等级。

四、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券为无担保债券，截至本报告出具之日，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

五、债券持有人会议召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

六、债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，未出现债权代理人需进行信息披露的事项。

第四节 财务和资产情况

本部分财务数据来源于公司2016年度经审计的财务报告。公司2016年度的财务报告经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了中兴华审字[2017]第【020055】号标准无保留意见的审计报告。本节所引用2015-2016年度/末财务数据均摘自上述审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

项目	2016年	2015年	同比变动
总资产(亿元)	195.85	181.13	8.13%
归属于母公司股东的净资产(亿元)	112.92	110.70	2.00%
营业收入(亿元)	11.49	9.71	18.29%
归属于母公司股东的净利润(亿元)	2.22	2.09	6.23%
息税折旧摊销前利润EBITDA(亿元)	3.51	3.25	7.74%
经营活动产生的现金流量净额(亿元)	-0.99	-3.22	-69.37%
投资活动产生的现金流量净额(亿元)	-5.12	-0.99	414.70%
筹资活动产生的现金流量净额(亿元)	6.93	-4.34	-
期末现金及现金等价物余额(亿元)	3.55	7.71	-53.97%
流动比率	5.03	8.87	-43.25%
速动比率	2.03	3.44	-40.87%
资产负债率(%)	41.58	37.98	9.49%
EBITDA/全部债务比	0.06	0.06	-
利息保障倍数	0.91	0.79	15.47%
现金利息保障倍数	0.68	0.07	865.09%
EBITDA利息保障倍数	1.15	0.87	6.23%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

上述财务指标计算公式如下:

- (1) EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销
- (2) 流动比率=流动资产/流动负债
- (3) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (4) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (5) EBITDA全部债务比=EBITDA/(短期借款+应付票据+一年内到期的非流动负债+长期借款+应付债券)
- (6) 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)
- (7) 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]
- (8) 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)
- (9) 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额
- (10) 利息偿付率=实际支付利息/应付利息

同比变动超过30%的项目变动原因如下：

1. 经营活动产生的现金流量净额

2016年度经营活动产生的现金流量净额较2015年度减少69.37%，主要是由于2016年度购买商品、接受劳务支付的现金较2015年度增加80.15%，2016年度支付给职工以及为职工支付的现金较2015年度增加99.55%。

2. 投资活动产生的现金流量净额

2016年度投资活动产生的现金流量净额较2015年度增加414.70%，主要是由于承担项目徐宿淮盐铁路、连徐铁开工建设引起2016年投入341,323,622.82元所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

2016年度筹资活动产生的现金流量净额较2015年度增加11.27亿元，由净流出转为净流入，主要是由于本年度短期借款和长期借款大幅增加。

4. 期末现金及现金等价物

2016年度期末现金及现金等价物较2015年下降53.97%，原因是由于承担项目徐宿淮盐铁路、连徐铁开工建设引起2016年投入341,323,622.82元所致。

5. 流动比率

2016年流动比率较2015年下降43.25%，主要是由于本年度流动负债尤其是短期借款大幅增加。

6. 速动比率

2016年速动比率较2015年下降40.87%，主要是由于本年度流动负债尤其是短期借款大幅增加。

7. 现金利息保障倍数

2016年现金利息保障倍数较2015年上升865.09%，主要是由于公司经营性现金流较上一年度大幅增加所致。

二、会计政策、会计估计变更

无。

三、主要资产及负债变动情况

(一) 资产变动情况

截至2016年12月31日，本公司主要资产变动情况如下：

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变动
一、流动资产：			
货币资金	743,969,065.06	819,100,194.14	-9.17%
应收票据	18,041,988.00	2,800,000.00	544.36%
应收账款	5,478,486,353.92	4,747,732,885.29	15.39%
预付款项	54,677,681.81	79,944,886.89	-31.61%
其他应收款	548,682,287.43	677,456,305.44	-19.01%
存货	10,159,291,970.54	10,000,124,854.51	1.59%
其他流动资产	36,433,731.82	-	-
流动资产合计	17,039,583,078.58	16,327,159,126.27	4.36%
二、非流动资产：			
可供出售金融资产	21,000,000.00	21,000,000.00	0.00%
长期股权投资	12,000,060.56	16,387,375.48	-26.77%
投资性房地产	18,046,349.23	18,777,957.98	-3.90%
固定资产	593,174,136.54	595,540,281.31	-0.40%
在建工程	1,639,004,569.67	969,355,990.68	69.08%
无形资产	161,723,925.21	164,435,564.21	-1.65%
递延所得税资产	69,049.34	-	-
其他非流动资产	100,000,000.00	-	-
非流动资产合计	2,545,018,090.56	1,785,497,169.66	42.54%
资产总计	19,584,601,169.14	18,112,656,295.93	8.13%

同比变动超过30%的项目变动原因如下：

1. 应收票据变动原因

2016年度应收票据较2015年度增加544.36%，为新增银行承兑汇票。

2. 预付款项变动原因

2016年度预付款项较2015年度减少31.61%%，主要原因为2015年支付开建建设项目预付款，2016年项目开工建设后预付款项结转进度款所致。

3. 其他流动资产

2016年度其他流动资产新增3643.37万元，为增值税进项和待摊运费。

4. 在建工程变动原因

2016年度在建工程较2015年度增加69.80%，主要原因为新增两个在建工程：徐州顺堤河铁路专用线项目和郑徐客运专线项目。

5. 递延所得税资产变动原因

2016年度递延所得税资产新增6.90万元，为资产减值准备对应的递延所得税。

6. 其他非流动资产变动原因

2016年度其他非流动资产新增1.00亿元，系徐连项目的配套资金。

(二) 负债变动情况

截至2016年12月31日，本公司主要负债变动情况如下：

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变动
一、流动负债：			
短期借款	570,000,000.00	20,000,000.00	2750.00%
应付票据	218,000,000.00	225,905,649.61	-3.50%
应付账款	199,822,064.60	314,690,139.41	-36.50%
预收款项	38,007,472.59	24,856,842.78	52.91%
应付职工薪酬	625,637.03	1,001,382.31	-37.52%
应交税费	803,414,714.32	664,491,553.22	20.91%
应付利息	123,587,671.23	-	-
其他应付款	216,948,075.83	240,013,905.43	-9.61%
一年内到期的非流动负 债	515,000,000.00	350,000,000.00	47.14%
其他流动负债	700,000,000.00	-	-
流动负债合计	3,385,405,635.60	1,840,959,472.76	83.89%
二、非流动负债：			
长期借款	1,838,500,000.00	1,301,000,000.00	41.31%
应付债券	2,832,782,173.43	3,650,000,000.00	-22.39%
专项应付款	87,140,000.00	87,140,000.00	0.00%
非流动负债合计	4,758,422,173.43	5,038,140,000.00	-5.55%
负债合计	8,143,827,809.03	6,879,099,472.76	18.39%

1. 短期借款变动原因

2016年度短期借款较2015年度增加2750.00%，主要原因是本年度新增向平安银行南京分行借款5.7亿元。

2. 应付账款变动原因

2016年度应付账款较2015年度减少36.50%，主要原因是工程进度加快，应付工程款项付款周期缩短。

3. 预收款项变动原因

2016年度预收款项较2015年度增加52.91%，主要原因是子公司徐州高铁港务

投资有限公司2016年煤炭贸易额增加，导致预收账款增加。

4. 应付职工薪酬变动原因

2016年度应付职工薪酬较2015年度减少37.52%，主要原因是2016年年底较2015年底兑付工资、奖金、津贴和补贴。

5. 应付利息变动原因

2016年度应付利息新增1.24亿元，为应付债券利息。

6. 一年内到期的非流动负债变动原因

2016年度一年内到期的非流动负债较2015年度增加47.14%，主要原因是一年内到期的长期借款增加。

7. 长期借款变动原因

2016年度长期借款较2015年度增加41.31%，主要原因是本年度保证借款增加11.15亿元和抵押借款增加7.24亿元。

四、资产抵质押情况

截至2016年12月31日，发行人资产抵押情况如下：

单位：万元

抵押物	抵押期限	担保金额 (万元)	抵押权人	产权所有人
徐土国用(2010)第 14952 号、徐土国用(2010)第 14955 号、徐土国用(2010)第 14956 号、徐土国用(2010)第 14958 号、徐土国用(2010)第 14960 号、徐土国用(2010)第 14961 号、徐土国用(2010)第 14962 号徐土国用(2010)第 14968 号、徐土国用(2010)第 14969 号、徐土国用(2010)第 14973 号土地使用权	2010.7 -2018.7	27,000.00	兴业银行 徐州分行	徐州高速铁路投资有限公司
铜国用(2014)第 02387 号、铜国用(2014)第 02389 号、铜国用(2014)第 02866 号、铜国用(2014)第 02867 号土地使用权	2014.10-2020 .11	63,350.00	上海浦东发展银行 徐州分行、建设银行 徐州分行、中国银行 徐州分行、交通银行 徐州分行、华夏银行 徐州分行、招商银行 徐州分行	徐州高铁港务投资有限公司
合计		90,350.00		

五、报告期内其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2014年5月15日，发行人发行了2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券，截至2016年12月31日，上述债券按时兑付本息，不存在任何欠息、违约等情形。除2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券外，发行人已公开发行的尚未兑付的其他企业（公司）债券、中期票据和短期融资券还包括徐州高速铁路投资有限公司2015年度第一期非公开定向债务融资工具、徐州高速铁路投资有限公司2016年度第一期短期融资券和徐州高速铁路投资有限公司2017年度第一期短期融资券，上述债券不存在任何欠息、违约等情形。

六、报告期内对外担保情况

截至2016年12月31日，公司为其他单位提供担保情况如下：

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保期限	债权人
徐州市新盛建设发展投资有限公司	80,000.00	2016.4-2019.4	光大银行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	7,500.00	2013.11-2023.11	兴业银行徐州分行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	65,000.00	2014.4-2017.7	华夏银行徐州分行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	4,500.00	2016.2-2017.1	浦发银行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	10,000.00	2016.4-2017.6	淮海农商行
丰沛铁路股份有限公司	20,000.00	2013.11-2021.11	建行徐州分行
合计	250,500.00		

七、报告期内银行授信情况

截至2016年末，公司银行授信情况如下：

单位：万元

序号	银行名称	授信额度	已使用额度	未使用额度
1	国家开发银行	28,700.00	28,700.00	0.00
2	浦发银行徐州分行	37,750.00	22,750.00	15,000.00
3	兴业银行徐州分行	100,000.00	55,000.00	45,000.00
4	民生银行	209,000.00	37,000.00	172,000.00
5	建设银行	30,000.00	0.00	30,000.00
6	招银租赁	35,000.00	0.00	35,000.00
7	平安银行	60,000.00	57,000.00	3,000.00
8	中国银行	45,000.00	36,000.00	9,000.00
9	交通银行	78,000.00	52,000.00	26,000.00
10	华夏银行	30,000.00	30,000.00	0.00

11	光大银行	30,000.00	0.00	30,000.00
合计		683,450.00	318,450.00	365,000.00

第五节 公司业务和公司治理情况

一、报告期内公司从事的主要业务

发行人主要从事徐州高铁站区以及徐州港口相关项目的投资建设。目前，发行人对其负责投资建设的基础设施类项目，与徐州市政府签署了回购协议，约定由市政府一次性或分期回购，形成项目回购收入；对未与市政府签订回购协议、发行人负责建设及管理的项目，发行人收取项目建设管理费等费用；对地下停车场项目，发行人拥有停车收费权，形成地下停车收入。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司的主要收入来源为项目代建回购，2015年，公司项目代建回购收入占营业收入的比例为86.86%，2016年，公司项目代建回购收入占营业收入的比例为69.97%，。报告期内，公司煤炭销售收入显著上升，由2015年度的7,883.23万元上升至2016年度的28,756.75万元，增幅为264.78%。

主营业务收入主要构成

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	同比变动
项目代建回购	80,401.59	84,380.20	-4.72%
煤炭销售	28,756.75	7,883.23	264.78%
港口物流服务费	2,983.28	2,657.83	12.24%
租赁	510.01	381.92	33.54%
餐饮	189.81	-	-
绿化养护费	188.70	266.85	-29.29%
物业管理	163.28	89.18	83.09%
停车服务费	1,474.37	1,423.63	3.56%
其他	241.31	60.08	301.64%
合计	114,909.10	97,142.92	18.29%

2016年公司具体经营情况如下：

单位：元

项目	2016年度	2015年度	同比变动
一、营业总收入	1,149,091,014.13	971,429,176.48	18.29%
其中:营业收入	1,149,091,014.13	971,429,176.48	18.29%
二、营业总成本	1,092,279,116.77	904,854,966.68	20.71%
其中: 营业成本	1,009,915,154.03	820,994,239.26	23.01%
营业税金及附加	3,578,476.60	29,582,871.13	-87.90%
销售费用	10,195,481.24	-	-
管理费用	32,334,265.27	22,193,756.58	45.69%
财务费用	36,019,542.28	32,084,099.71	12.27%
资产减值损失	236,197.35	-	-
加: 投资收益(损失以“—”号填列)	60.56	-83,464.08	-100.07%
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	56,811,957.92	66,490,745.72	-14.56%
加: 营业外收入	221,878,312.16	200,141,872.43	10.86%
减: 营业外支出	1,636,419.67	954,285.53	71.48%
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	277,053,850.41	265,678,332.62	4.28%
减: 所得税费用	83,468,376.70	78,068,265.15	6.92%
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	193,585,473.71	187,610,067.47	3.19%
归属于母公司所有者的净利润	221,699,520.33	208,701,694.98	6.23%
六、综合收益总额	193,585,473.71	187,610,067.47	3.19%
归属于母公司所有者的综合收益总额	221,699,520.33	208,701,694.98	6.23%
七、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	506,840,114.46	395,282,591.88	28.22%
收到其他与经营活动有关的现金	335,807,423.32	200,270,344.14	67.68%
经营活动现金流入小计	842,647,537.78	595,552,936.02	41.49%
购买商品、接受劳务支付的现金	820,205,819.61	455,301,964.87	80.15%
支付给职工以及为职工支付的现金	20,659,466.79	10,352,875.24	99.55%
支付的各项税费	8,052,125.20	7,939,778.66	1.41%
支付其他与经营活动有关的现金	92,260,414.71	443,625,814.97	-79.20%
经营活动现金流出小计	941,177,826.31	917,220,433.74	2.61%
经营活动产生的现金流量净额	-98,530,288.53	-321,667,497.72	-69.37%

同比变动超过30%的项目变动原因如下:

1. 营业税金及附加

2016年度营业税金及附加较2015年度减少87.90%，主要原因是2016年建筑业营改增，企业税负减轻所致。

2. 管理费用

2016年度管理费用较2015年度增加45.69%，主要原因是顺堤河码头16年正式投入运行，新增人员管理费用以及折旧费用所致。

3. 投资收益

2016年度投资收益较2015年度减少-100.07%，主要原因是高铁港务新增纳入

合并报表公司一家所致。

4. 营业外支出

2016年度营业外支出较2015年度增加71.48%，主要原因是顺堤河码头16年正式投入运营导致。

5. 收到其他与经营活动有关的现金

2016年度收到其他与经营活动有关的现金较2015年度增加67.68%，主要原因是【】。

6. 购买商品、接受劳务支付的现金

2016年度购买商品、接受劳务支付的现金较2015年度增加80.15%，主要原因是顺堤河码头16年正式投入运行，16年项目代建投入增加所致。

7. 支付给职工以及为职工支付的现金

2016年度支付给职工以及为职工支付的现金较2015年度增加99.55%，主要原因是顺堤河码头16年正式投入运行人员大幅增加导致支付薪酬增加所致。

8. 支付其他与经营活动有关的现金

2016年度支付其他与经营活动有关的现金较2015年度减少79.20%，主要原因是往来款项减少所致。

三、报告期内主要投资情况

报告期内，公司无超过上年度未经审计净资产20%的重大项目投资情况。

四、公司未来发展的讨论与分析

发行人坚持以改革创新为主线，加快完善法人治理结构，着力推进现代企业制度建设。按照《公司法》要求，在政府投融资公司中建立符合现代企业制度要求的法人治理机制。修订公司章程，健全完善董事会、监事会议事规则，制定董事、监事工作职责。探索建立外派监事制度和监事会工作报告制度，规范监事与监事会工作行为。

积极推进公司资本结构优化，努力提升企业运营效益质量，加快推进国资重组整合步伐，优化资源配置结构，加大国有资本市场化运作力度，使资源要素集约化经营、规模化发展，继而提高资产配置效率与质量，增强在重点行业中的控制力、影响力与带动力，发挥主导和引领作用。

未来，公司的发展主要聚焦以下几个方面：一是加快建设三条客专、徐州东站扩容、站区枢纽功能完善为重点，紧紧围绕国家干线铁路建设时序推动站区功能提升，不断强化区域性交通中心的地位和优势；二是承担鼓楼区老工业区搬迁改造（圣戈班搬迁）任务，通过对城区老工业区棚户区的搬迁、土地整理、基础设施及公共服务设施的合理配置，结合地下综合管廊、海绵城市及老工业遗址保护再利用的概念，将下淀片区打造成新型城市活力区，达到企业转型升级、互利共赢的目标；三是继续做好现有实体经营，主要是对顺堤河作业区港口的经营，顺堤河作业区疏港铁路建成后，万寨港的煤炭作业职能将全部转移到顺堤河作业区，下一步将根据未来万寨港的规划，结合城市发展，实现万寨港转型升级。随着徐州港顺堤河作业区的进一步投产、京沪高铁徐州站区的逐步开发，公司港口装卸业务和地下停车场收入有望增长，自身盈利能力将得以增强，此外，公司未来将承担徐州市鼓楼区老工业区搬迁改造任务，业务覆盖区域范围进一步扩大。

五、公司严重违约事项

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，无严重违约事项。

六、公司独立性情况

报告期内，本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

七、公司资金违规占用及违规担保情况

报告期内，本公司不存在非经营性资金占用或资金拆借的情形，不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

八、公司违法违规情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时严格执行募集说明书中的相关约定和承诺。

第六节 重大事项

一、公司涉及的重大诉讼事项

报告期内，本公司不存在涉及任何重大诉讼事项。

二、报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内未发生破产重整相关事项。

三、暂停或终止上市风险

截至本报告出具日，本公司发行的债券不存在暂停或终止上市风险。

四、其他重大事项

截至2016年12月31日，本公司对外担保余额25.05亿元，占上年末净资产的22.30%，上述对外担保情况符合相关法律法规的规定，属于公司正常经营活动范围，对公司偿债能力不构成重大不良影响

除此以外，截至本报告出具日，本公司不存在其他需要披露的重大事项。

第七节 财务报告

一、发行人财务报告

本公司2016年经审计的财务报告请参见附件。

二、担保人2016年度财务报告

不适用。

第八节 备查文件目录

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

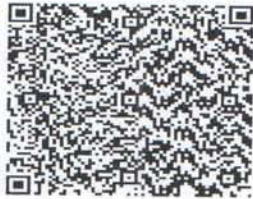
附件：2016 年审计报告

(以下无正文,为《2014年徐州高速铁路投资有限公司公司债券2016年年度报告》
之盖章页)

徐州高速铁路投资有限公司



徐州高速铁路投资有限公司



审计报告

00002017040043009970

报告文号：中兴华审字[2017]第020055号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴华审字(2017) 第 020055 号

审计报告

徐州高速铁路投资有限公司董事会：

我们审计了后附的徐州高速铁路投资有限公司（以下简称“徐州高铁公司”）合并财务报表和母公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是徐州高铁公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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守则，计划和实施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，徐州高铁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，公允反映了徐州高铁公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。



中国·北京



二〇一七年二月二十一日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：徐州新铁路投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	743,969,065.06	819,100,194.14
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	八（二）	18,041,988.00	2,800,000.00
应收账款	八（三）	5,478,486,353.92	4,747,732,885.29
预付款项	八（四）	54,677,681.81	79,944,886.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八（五）	548,632,287.43	677,456,305.44
存货	八（六）	10,159,291,970.54	10,000,124,854.51
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
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	八（七）	36,433,731.82	
流动资产合计		17,039,583,078.58	16,327,159,126.27
非流动资产：			
可供出售金融资产	八（八）	21,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（九）	12,000,060.56	16,387,375.48
投资性房地产	八（十）	18,046,349.23	18,777,957.98
固定资产	八（十一）	593,174,136.54	595,540,281.31
在建工程	八（十二）	1,639,004,569.67	969,355,990.68
工程物资			
固定资产清理			
生物资产			
油气资产			
无形资产	八（十三）	161,723,925.21	164,435,564.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八（十四）	69,049.34	
其他非流动资产	八（十五）	100,000,000.00	
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		2,545,018,090.56	1,785,497,169.66
资产总计		19,584,601,169.14	18,112,656,295.93



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 徐州高速铁路投资有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(十六)	570,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(十七)	218,000,000.00	225,905,649.61
应付账款	八(十八)	199,822,064.60	314,690,139.41
预收款项	八(十九)	38,007,472.59	24,856,842.78
应付职工薪酬	八(二十)	625,637.03	1,001,382.31
应交税费	八(二十一)	803,414,714.32	664,491,553.22
应付利息	八(二十二)	122,587,671.23	
应付股利			
其他应付款	八(二十三)	216,948,075.83	240,013,905.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八(二十四)	515,000,000.00	350,000,000.00
其他流动负债	八(二十五)	700,000,000.00	
流动负债合计		3,385,405,635.60	1,840,959,472.76
非流动负债:			
长期借款	八(二十六)	1,838,500,000.00	1,301,000,000.00
应付债券	八(二十七)	2,832,782,173.43	3,650,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八(二十八)	87,140,000.00	87,140,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		4,758,422,173.43	5,038,140,000.00
负债合计		8,143,827,809.03	6,879,099,472.76
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(股本)	八(二十九)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八(三十)	6,707,712,942.56	6,707,650,332.00
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八(三十一)	176,328,051.51	151,266,823.70
未分配利润	八(三十二)	1,407,824,279.52	1,211,185,987.00
归属于母公司所有者权益合计		11,291,865,273.59	11,070,103,142.70
*少数股东权益		148,908,086.52	163,453,680.47
所有者权益合计		11,440,773,360.11	11,233,556,823.17
负债和所有者权益总计		19,584,601,169.14	18,112,656,295.93

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

2016年度

编制单位：徐州高速铁路投资有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,149,091,014.13	971,429,176.48
其中：营业收入	八（三十三）	1,149,091,014.13	971,429,176.48
二、营业总成本		1,092,279,116.77	904,854,966.68
其中：营业成本	八（三十三）	1,009,915,154.03	820,994,239.26
营业税金及附加	八（三十四）	3,578,476.60	29,582,871.13
销售费用		10,195,481.24	
管理费用		32,334,265.27	22,193,756.58
其中：研究与开发费			
财务费用	八（三十五）	36,019,542.28	32,084,099.71
其中：利息支出			
利息收入			
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失	八（三十六）	236,197.35	
其他			
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）	八（三十七）	60.56	-83,464.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,811,957.92	66,490,745.72
加：营业外收入	八（三十八）	221,878,312.16	200,141,872.43
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出	八（三十九）	1,636,419.67	954,285.53
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		277,053,850.41	265,678,332.62
减：所得税费用	八（四十）	83,468,376.70	78,068,265.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,585,473.71	187,610,067.47
归属于母公司所有者的净利润		221,699,520.33	208,701,694.98
*少数股东损益		-28,114,046.62	-21,091,627.51
六、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			
其中：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			
其中：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.外币报表折算差额			
七、综合收益总额		193,585,473.71	187,610,067.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		221,699,520.33	208,701,694.98
归属于少数股东的综合收益总额		-28,114,046.63	-21,091,627.51
八、每股收益：			
基本每股收益			
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：



合并现金流量表

2016年度

编制单位：徐州高速铁路投资有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	506,840,114.46	395,282,591.88
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	335,807,423.32	200,270,344.14
经营活动现金流入小计	5	842,647,537.78	595,552,936.02
购买商品、接受劳务支付的现金	6	820,205,819.61	455,301,964.87
支付给职工以及为职工支付的现金	7	20,659,466.79	10,352,875.24
支付的各项税费	8	8,052,125.20	7,939,778.66
支付其他与经营活动有关的现金	9	92,260,414.71	443,625,814.97
经营活动现金流出小计	10	941,177,826.31	917,220,433.74
经营活动产生的现金流量净额	11	-98,530,288.53	-321,667,497.72
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	4,036,695.00	
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	3,047,406.85	
投资活动现金流入小计	18	7,084,101.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	506,627,543.51	64,886,947.97
投资支付的现金	20	12,000,000.00	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	23	518,627,543.51	99,386,947.97
投资活动产生的现金流量净额	24	-511,543,441.66	-99,386,947.97
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	2,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款所收到的现金	28	2,520,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	29	412,905,649.61	1,600,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30	2,935,205,649.61	1,620,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31	1,367,500,000.00	1,707,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	341,736,945.54	346,391,579.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33		
支付其他与筹资活动有关的现金	34	532,952,593.15	
筹资活动现金流出小计	35	2,242,189,538.69	2,053,891,579.58
筹资活动产生的现金流量净额	36	693,016,110.92	-433,891,579.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37		
五、现金及现金等价物净增加额	38	82,942,380.73	-854,946,025.27
加：期初现金及现金等价物余额	39	771,194,544.53	1,626,140,569.80
六、期末现金及现金等价物余额	40	354,969,065.06	771,194,544.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项目	本年金额												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000,000.00		6,707,650,332.00				151,266,823.70		1,211,185,987.00		11,070,103,142.70	163,453,080.47	11,233,556,823.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	3,000,000,000.00		6,707,650,332.00				151,266,823.70		1,211,185,987.00		11,070,103,142.70	163,453,080.47	11,233,556,823.17
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）			62,610.56				25,061,227.81		196,638,292.52		221,762,130.89	-14,545,593.96	207,216,536.93
（一）综合收益总额									221,699,520.33		221,699,520.33	-28,114,046.63	193,585,473.70
（二）所有者投入和减少资本			62,610.56								62,610.56	13,568,452.67	13,631,063.23
1.所有者投入的资本													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他			62,610.56								62,610.56	13,568,452.67	13,631,063.23
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.储备基金													
3.企业发展基金													
4.利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		6,707,712,942.56				176,328,051.51		1,407,824,279.52		11,291,865,273.59	148,908,086.31	11,440,773,360.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

朱勇明印

朱勇明印

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计报告(1)

海刘印

合并所有者权益变动表(续)
2016年度

单位:人民币元

项目	上年金额											所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	600,000,000.00		9,106,090,932.00				127,846,344.15		1,105,503,171.57		10,939,440,447.72	184,545,307.98	11,123,985,755.70
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	600,000,000.00		9,106,090,932.00				127,846,344.15		1,105,503,171.57		10,939,440,447.72	184,545,307.98	11,123,985,755.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,400,000,000.00		-2,398,446,600.00				23,420,479.55		105,682,815.43		130,662,694.98	-21,091,627.51	109,571,067.47
(一)综合收益总额									208,701,694.98		208,701,694.98	-21,091,627.51	187,610,067.47
(二)所有者投入和减少资本			277,880,700.00								277,880,700.00		277,880,700.00
1.所有者投入的资本			277,880,700.00								277,880,700.00		277,880,700.00
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)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配									-103,018,879.55		-79,598,400.00		-79,598,400.00
1.提取盈余公积									-23,420,479.55		-23,420,479.55		-23,420,479.55
其中:法定公积金									-23,420,479.55		-23,420,479.55		-23,420,479.55
任意公积金													
2.盈余公积													
3.企业发放现金股利或利润													
4.转回未分配利润													
5.提取一般风险准备													
6.对所有者分配的利润													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转	2,400,000,000.00		-2,676,321,300.00								-79,598,400.00		-79,598,400.00
1.资本公积转增资本	2,400,000,000.00		-2,400,000,000.00								-276,321,300.00		-276,321,300.00
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		6,707,650,332.00				151,266,823.70		1,211,185,987.00		11,070,103,142.70	163,455,680.47	11,233,556,823.17

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

朱勇明印

朱勇明印

刘海运印

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 审计报告

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：徐州高速铁路投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		450,875,018.12	739,378,954.59
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			130,000,000.00
应收账款		5,449,493,317.99	4,720,938,522.20
预付款项			11,000,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		766,142,967.38	670,105,288.84
存货		9,809,396,397.97	9,740,683,300.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,475,907,701.46	16,012,106,065.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		21,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		424,000,000.00	424,000,000.00
投资性房地产		18,046,349.23	18,777,957.98
固定资产		489,125.27	1,797,530.14
在建工程		906,809,554.14	591,491,392.98
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		57,116.00	4,700.00
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		100,000,000.00	
非流动资产合计		1,470,402,144.64	1,057,071,581.10
资产总计		17,946,309,846.10	17,069,177,646.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 徐州高速铁路投资有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		570,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			5,905,649.61
应付账款		128,962,225.52	258,927,340.98
预收款项			
应付职工薪酬		218,704.67	166,057.37
应交税费		803,216,431.61	695,314,124.32
应付利息		123,587,671.23	
应付股利			
其他应付款		295,086,708.06	657,020,821.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		515,000,000.00	350,000,000.00
其他流动负债		700,000,000.00	
流动负债合计		3,136,071,741.09	1,967,333,993.28
非流动负债:			
长期借款		845,000,000.00	570,000,000.00
应付债券		2,832,782,173.43	3,650,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,677,782,173.43	4,220,000,000.00
负债合计		6,813,853,914.52	6,187,333,993.28
所有者权益			
实收资本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		6,448,835,836.56	6,448,835,836.56
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		176,328,051.51	151,266,823.70
未分配利润		1,507,292,043.51	1,281,740,993.19
所有者权益合计		11,132,455,931.58	10,881,843,653.45
负债和所有者权益总计		17,946,309,846.10	17,069,177,646.73

法定代表人:

朱明印

主管会计工作负责人:

朱明印

会计机构负责人:

刘运海

母公司利润表

2016年度

单位：人民币元

编制单位：徐州高速铁路投资有限公司

	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二(三)	805,540,887.06	844,001,997.54
减：营业成本	十二(三)	680,263,515.59	692,393,854.34
营业税金及附加		2,979,857.19	28,362,947.12
销售费用			
管理费用		9,098,674.82	6,895,310.58
财务费用		-1,797,065.32	3,146,824.89
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）		114,995,904.78	113,203,060.61
加：营业外收入		219,999,799.40	200,000,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		846,000.00	930,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		334,149,704.18	312,273,060.61
减：所得税费用		83,537,426.04	78,068,265.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,612,278.13	234,204,795.46
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			
其中：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			
其中：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.外币报表折算差额			
六、综合收益总额		250,612,278.13	234,204,795.46
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：



母公司现金流量表

2016年度

编制单位：徐州高速铁路投资有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	101,106,567.88	240,200,000.00
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	352,359,873.77	23,289,243.65
经营活动现金流入小计	5	453,466,441.65	263,489,243.65
购买商品、接受劳务支付的现金	6	441,408,797.28	125,772,329.39
支付给职工以及为职工支付的现金	7	4,205,149.36	3,325,229.11
支付的各项税费	8	3,265,708.13	1,292,985.56
支付其他与经营活动有关的现金	9	460,416,507.02	4,393,441.96
经营活动现金流出小计	10	909,296,361.79	134,783,986.02
经营活动产生的现金流量净额	11	-455,829,720.14	128,705,257.63
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	438,977,751.96	19,582,814.73
投资支付的现金	20		60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	23	438,977,751.96	109,582,814.73
投资活动产生的现金流量净额	24	-438,977,751.96	-109,582,814.73
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款所收到的现金	27	2,160,000,000.00	
发行债券收到的现金	28		
收到其他与筹资活动有关的现金	29	412,905,649.61	1,250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30	2,572,905,649.61	1,250,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31	1,250,000,000.00	1,528,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	303,696,464.37	298,924,912.51
支付其他与筹资活动有关的现金	33	536,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	34	2,089,696,464.37	1,827,424,912.51
筹资活动产生的现金流量净额	35	483,209,185.24	-577,424,912.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	-411,598,286.86	-558,302,469.61
加：期初现金及现金等价物余额	38	691,473,304.98	1,249,775,774.59
六、期末现金及现金等价物余额	39	279,875,018.12	691,473,304.98

法定代表人：

朱明印

主管会计工作负责人：

朱明印

会计机构负责人：

刘运海印

母公司所有者权益变动表
2016年度

单位：人民币元

项目	本年金额										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
行次	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000,000.00		6,448,835,836.56				151,266,823.70		1,281,740,993.19		10,881,843,653.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,000,000,000.00		6,448,835,836.56				151,266,823.70		1,281,740,993.19		10,881,843,653.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-25,061,227.81		225,551,050.32		250,612,278.13
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积							25,061,227.81		-25,061,227.81		
其中：法定公积金							25,061,227.81		-25,061,227.81		
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		6,448,835,836.56				176,338,085.91		1,507,292,043.51		11,132,455,931.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中兴华会计师事务所(普通合伙)
审计报告
176,338,085.91

母公司所有者权益变动表(续)
2016年度

单位: 人民币元

行次	上年金额										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	600,000,000.00		8,847,276,436.56				127,846,344.15		1,150,555,077.28		10,725,677,857.99
二、本年年初余额	600,000,000.00		8,847,276,436.56			127,846,344.15			1,150,555,077.28		10,725,677,857.99
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,400,000,000.00		-2,398,440,600.00			23,420,479.55			131,185,915.91		156,165,795.46
(一) 综合收益总额									234,204,795.46		234,204,795.46
(二) 所有者投入和减少资本			277,880,700.00								277,880,700.00
1. 所有者投入的资本			277,880,700.00								277,880,700.00
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) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备							23,420,479.55		-103,018,879.55		-79,598,400.00
2. 使用专项储备							23,420,479.55		-23,420,479.55		
(四) 利润分配							23,420,479.55		-23,420,479.55		
1. 提取盈余公积							23,420,479.55		-23,420,479.55		
其中: 法定公积金											
任意公积金											
2. 储备基金											
# 企业发展基金											
# 利润归还投资											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他									-79,598,400.00		-79,598,400.00
(五) 所有者权益内部结转	2,400,000,000.00		-2,676,321,300.00								-276,321,300.00
1. 资本公积转增资本	2,400,000,000.00		-2,400,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		6,448,835,836.56			15,206,823.70			1,281,740,993.19		10,881,843,653.45

法定代表人:

朱勇明

主管会计工作负责人:

朱勇明

会计机构负责人:

海刘印运

兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计报告

徐州高速铁路投资有限公司

2016年度财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

徐州高速铁路投资有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2008 年 5 月，系经徐州市人民政府《市政府关于同意组建徐州高速铁路投资有限公司的批复》（徐政复[2008]20 号文）批准组建，并由徐州市财政局履行出资人职责，注册资本金 2 亿元；2009 年 3 月，经徐州市人民政府批准，出资人由徐州市财政局变更为徐州市铁路建设办公室；2010 年 4 月，经徐州市人民政府批准，注册资本金变更为 5 亿元；2011 年 2 月，经徐州市人民政府批准，注册资本金变更为 6 亿元；2013 年 4 月出资人由徐州市铁路建设办公室变更为徐州市人民政府国有资产监督管理委员会；2014 年 12 月，经徐州市人民政府批准，注册资本金变更为 30 亿元，2015 年 5 月公司完成工商变更登记。

公司住所：徐州市建国西路锦绣嘉园 8#-1-2408 号；

法定代表人：朱明勇；

注册资本：30 亿元人民币。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：对高速铁路建设相关项目投资；受托非金融性资产经营管理；对港口建设相关项目投资、管理；园林绿化工程施工；自有房屋租赁；酒店投资、管理；物业管理及维护；对企业及项目的投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为徐州高速铁路投资有限公司董事会，批准报出日为 2017 年 2 月 21 日。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

徐州高速铁路投资有限公司

2016年12月31日财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

徐州高速铁路投资有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2008 年 5 月，系经徐州市人民政府《市政府关于同意组建徐州高速铁路投资有限公司的批复》（徐政复[2008]20 号文）批准组建，并由徐州市财政局履行出资人职责，注册资本金 2 亿元；2009 年 3 月，经徐州市人民政府批准，出资人由徐州市财政局变更为徐州市铁路建设办公室；2010 年 4 月，经徐州市人民政府批准，注册资本金变更为 5 亿元；2011 年 2 月，经徐州市人民政府批准，注册资本金变更为 6 亿元；2013 年 4 月出资人由徐州市铁路建设办公室变更为徐州市人民政府国有资产监督管理委员会；2014 年 12 月，经徐州市人民政府批准，注册资本金变更为 30 亿元，2015 年 5 月公司完成工商变更登记。

公司住所：徐州市建国西路锦绣嘉园 8#-1-2408 号；

法定代表人：朱明勇；

注册资本：30 亿元人民币。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：对高速铁路建设相关项目投资；受托非金融性资产经营管理；对港口建设相关项目投资、管理；园林绿化工程施工；自有房屋租赁；酒店投资、管理；物业管理及维护；对企业及项目的投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为徐州高速铁路投资有限公司董事会，批准报出日为 2017 年 2 月 21 日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、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、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司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价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投资损益。

子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余继续冲减少数股东权益。

(五)合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(六)金融资产和金融负债

1. 金融资产

本公司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。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，（相关分类依据参照金融资

产分类依据进行披露)。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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

(七) 应收款项

本公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可收回金额,合理估计坏账准备并计入当期损益。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
政府单位组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

关联方组合	不计提坏账准备
政府单位组合	不计提坏账准备

关联方组合与政府单位组合合称为其他组合，其他组合不计提坏账准备。

(2) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	0%	0%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

(3) 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

(八) 存货

本公司存货分为开发成本、原材料、库存商品、低值易耗品及在产品等。

实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销进行摊销

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(九) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够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。

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。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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，在合并日按照取得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。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、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3.长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按

成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在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。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产是指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

3. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	0-3	3.33-5
运输设备	5	0-3	19.40-20
机器设备	10-30	0-3	3.23-10
办公电子设备	3-5	0-3	19.40-33.33
其他设备	3-5	0-3	19.40-33.33

4. 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司将会行使这种选择权。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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十二) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十三) 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加权平均利率，确定资本化金额。

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。

(十四)无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十五)长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的装修费用、其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

(十六)商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(十七)职工薪酬

本公司的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各种形式的报酬或补偿，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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要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。本公司的短期薪酬具体包括：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，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，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。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本公司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。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八)应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十九)预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十)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和建造合同收入。

收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十一)建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

(二十二)政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1.递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本年公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵

扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司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获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；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2.递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（2）本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（3）本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

（二十四）公允价值计量

1.公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2.估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数

据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，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.公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一)会计政策变更及影响

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

(二)会计估计变更及影响

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

六、税项

(一)主要税种和税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	销售额	销售商品 17%；港口物流服务 6%
增值税	建筑业营业额	新项目建筑业 11%、老项目简易征收率 3%
增值税	停车场收入、传统服务业营业额	简易征收率 3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从租计征/从价计征	房产原值的 70%为税基，税率为 1.2%； 房产租金收入为税基，税率为 12%

七、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

(一)子公司情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	级别	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例	享有 的 表决 权	投资额 (万元)	取得 方式
1	徐州高铁时代资产管理运营有限公司	有限责任公司(法人独资)	徐州经济技术开发区	II	非金融性资产受托管理服务；企业营销策划；房屋租赁；物业管理；停车场服务；园林绿化工程施工及养护；展览展示服务；礼仪服务；会议服务；餐饮服务(限分支机构经营)；汽车租赁；场地租赁	10,000.00	100%	100%	10,000.00	出资设立
2	徐州新津海贸易有限公司	有限责任公司	徐州经济技术开发区	II	房地产开发经营；房屋建筑工程施工；房屋租赁；物业管理	10,000.00	100%	100%	10,000.00	出资设立
3	徐州新徐置业有限公司	有限责任公司	徐州经济技术开发区	II	房地产开发经营；房屋建筑工程施工；房屋租赁；物业管理	10,000.00	100%	100%	10,000.00	出资设立
4	徐州高铁港务投资有限公司	有限责任公司	徐州市铜山区	II	对港口建设项目的投资，港口货物配载、装卸、仓储服务，港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务，煤炭、焦炭、矿石、矿粉、建材销售，水路运输信息咨询，装卸机械设备制造、维修，煤炭检验	40,000.00	51%	51%	20,400.00	出资设立
5	徐州高港物资贸易有限公司	有限责任公司(法人独资)	徐州市铜山区	III	煤炭、焦炭、矿石、矿粉、建材销售，市场信息咨询，货物运输代理，仓储服务，装卸服务，物流信息咨询，自营和代理各类商品及技术的进出口业务	1,000.00	100%	100%	1,000.00	徐州高铁港务投资有限公司出资设立
6	徐州润港能源科技有限公司	有限责任公司	徐州市铜山区	III	煤炭洗选、销售及相关技术服务，焦炭、建筑材料销售。	30,000.00	55%	55%	16,500.00	徐州高铁港务投资有限公司出资设立

(二) 本年度新纳入合并范围的主体。

公司对徐州润港能源科技有限公司初始投资时间为 2014 年 3 月 31 日，初始持股比例 40%；2015 年 12 月 25 日本公司对其增资 450 万元，持股比例变为 55%，但因截至 2015 年 12 月 31 日，对徐州润港能源科技有限公司尚未实施控制，因此 2015 年对徐州润港能源科技有限公司仍采用权益法核算。2016 年 1 月 1 日本公司对徐州润港能源科技有限公司实施实质性控制，纳入本公司合并范围。

(三) 本年度无不再纳入合并范围的主体。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	期末余额	期初余额
现金	95,435.89	323,730.85
银行存款	354,873,629.17	403,870,813.68
其他货币资金	389,000,000.00	414,905,649.61
合计	743,969,065.06	819,100,194.14

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
其他货币资金	389,000,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	389,000,000.00	

(二) 应收票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,041,988.00	2,800,000.00
合计	18,041,988.00	2,800,000.00

(三) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项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				
组合 1：账龄组合	14,446,431.89	0.26%	236,197.35	1.63%
组合 2：其他组合	5,464,276,119.38	99.74%		
小计	5,478,722,551.27	100.00%	236,197.35	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,478,722,551.27	100.00%	236,197.35	

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
单项金额重大并单项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				
组合 1: 账龄组合	26,794,363.09	0.56%		
组合 2: 其他组合	4,720,938,522.20	99.44%		
小计	4,747,732,885.29	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	4,747,732,885.29	100.00%		

1.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1)采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	12,084,458.39		26,794,363.09	
1-2年	2,361,973.50	236,197.35		
合计	14,446,431.89	236,197.35	26,794,363.09	

(2)采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	账龄	款项性质	其他组合
徐州市铁路建设办公室	5,449,493,317.99	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年	工程回购款	政府单位组合
徐州市陶润物资贸易有限公司	14,782,801.39	1年以内/1-2年	应收款项	关联方组合
合计	5,464,276,119.38			

注：根据徐州市人民政府 2014 年 12 月 31 日文件《关于对徐州高速铁路投资有限公司项目投资建设与回购协议书的补充说明》，徐州市人民政府与本公司于 2012 年签订的《徐州市高铁站区工程投资建设与回购协议书》、2013 年签订的《徐州港区顺堤河作业区疏港公路二期部分工程投资建设与回购协议书》和《郑徐客运专线部分工程投资建设与回购协议书》，原回购人为徐州市人民政府，现更改为徐州市铁路建设办公室，由徐州市铁路建设办公室负责对项目进行回购，回购款由徐州市财政局进行支付。

2.本年度无实际核销的应收账款。

3.按欠款方归集的期末余额大额应收账款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
徐州市铁路建设办公室	5,449,493,317.99	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年	99.47%
徐州市陶润物资贸易有限公司	14,782,801.39	1年以内	0.27%
濉溪县鸿源煤化有限公司	5,458,215.22	1年以内/1-2年	0.10%
江苏徐港能源有限责任公司	1,755,000.00	1-2年	0.03%
绍兴市天福燃料有限公司	1,254,297.42	1年以内	0.02%
合计	5,472,743,632.02		99.89%

(四) 预付款项

1.按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	30,345,544.24	55.50%		48,476,522.02	60.64%	
1-2年	10,683,972.34	19.54%		12,531,689.98	15.68%	
2-3年	2,212,052.64	4.05%		18,936,674.89	23.68%	
3年以上	11,436,112.59	20.91%				
合计	54,677,681.81	100.00%		79,944,886.89	100.00%	

2.账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	业务内容	期末余额	账龄	未结算原因
中铁十局集团有限公司	工程款	9,793,212.59	1-2年/3年以上	工程尚未结束
徐州腾达选煤科技有限公司	设备款	5,363,000.00	1-2年	尚未结算
江苏兴港建设集团有限公司	工程款	2,843,000.00	2-3年	工程尚未结束
江苏徐港能源有限责任公司	存货采购款	1,378,538.88	2-3年	尚未结算
合计		19,377,751.47		

3.按预付对象归集的期末余额大额的预付账款情况

单位名称	欠款金额	欠款年限	业务内容
中铁十局集团有限公司	11,593,212.59	1年以内/1-2年/3年以上	工程款
山东省微山湖矿业(集团)实业有限公司	8,100,000.00	1年以内	存货采购款
徐州润鑫能源科技有限公司	6,534,512.66	1年以内	煤炭款

单位名称	欠款金额	欠款年限	业务内容
徐州腾达选煤科技有限公司	5,712,610.00	1 年以内/1-2 年	设备款
江苏兴港建设集团有限公司	4,843,000.00	1 年以内/3 年以上	工程款
合计	36,783,335.25		

(五) 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	92,142,667.45	12.12%	40,000.00	0.11%
组合 2: 其他组合	772,658,233.00	87.88%		
小计	864,800,900.45	100.00%	40,000.00	
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	864,800,900.45	100.00%	40,000.00	

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	86,147,401.17	12.72%		
组合 2: 其他组合	591,308,904.27	87.28%		
小计	677,456,305.44	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	677,456,305.44	100.00%		

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	91,742,667.45		86,147,401.17	
1-2 年	400,000.00	40,000.00		
2-3 年				
3-4 年				
合计	92,142,667.45	40,000.00	86,147,401.17	

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款（仅列示金额较大的单位）

债务人名称	账面余额	账龄	款项性质	坏账准备
徐州顺堤河铁路专用线项目	316,078,613.02	1 年以内/1-2 年/3 年以上	往来款	
徐州市财政局	129,070,000.00	1 年以内/1-2 年	土地出让金	
江苏徐州港务（集团）有限公司	101,843,918.42	1 年以内/2-3 年	往来款	
丰沛铁路股份有限公司	65,500,000.00	3 年以上	往来款	
沛县国资公司	50,000,000.00	3 年以上	往来款	
合计	662,492,531.44			

2. 本年度无实际核销的其他应收款

3. 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	业务内容	占其他应收款总额的比例
徐州顺堤河铁路专用线项目	316,078,613.02	1 年以内/1-2 年/3 年以上	往来款	36.55%
徐州市财政局	129,070,000.00	1 年以内/1-2 年	土地出让金	14.92%
江苏徐州港务（集团）有限公司	101,843,918.42	1 年以内/2-3 年	往来款	11.78%
丰沛铁路股份有限公司	65,500,000.00	3 年以上	往来款	7.57%
沛县国资公司	50,000,000.00	3 年以上	往来款	5.78%
合计	662,492,531.44			76.60%

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
开发成本	10,070,896,379.05		9,992,983,300.00	

库存商品	83,525,445.5		7,036,202.39
原材料	4,863,777.12		82,422.22
低值易耗品	6,368.87		22,929.90
合计	10,159,291,970.54		10,000,124,854.51

2. 开发成本的土地使用权以及前期费用

土地位置	土地原值	取得方式	土地证号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	220,484,200.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14952 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	199,899,400.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14955 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	234,532,800.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14956 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	198,372,700.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14958 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	243,770,100.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14959 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	249,225,800.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14964 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村、 佟村	277,260,600.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14971 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	242,322,400.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14960 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	172,998,700.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14961 号
徐州经济开发区大庙镇上山村	520,210,100.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14963 号
徐州经济开发区大庙镇上山村	239,040,400.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14968 号
徐州经济开发区大庙镇上山村	90,349,700.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14969 号
徐州经济开发区大庙镇上山村	270,776,100.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14967 号
徐州经济开发区大庙镇上山村	80,150,400.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14962 号
徐州经济开发区大庙镇上山村、 佟村	208,812,000.00	划拨（储备）	徐土国用（2010）第 14973 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	1,493,608,500.00	划拨（储备）	徐土国用（2011）第 07781、 07783、07784、07785、07786 号
徐州经济开发区大庙镇大湖村	229,219,400.00	划拨（储备）	徐土国用（2011）第 07782 号
徐州经济技术开发区西至振兴大 道、北至城东大道	633,316,500.00	出让	徐土国用（2013）第 49747 号
徐州经济技术开发区西至振兴大 道、北至城东大道	581,690,700.00	出让	徐土国用（2013）第 49741 号、 徐土国用（2013）第 49743 号
徐州经济技术开发区西至振兴大 道、北至城东大道 M 地块	96,648,300.00	出让	徐土国用（2013）第 49735 号
徐州经济技术开发区高铁站区 A、D、E 地块	667,120,411.90	出让	宗地编号 31350368141（2013- 48）
徐州经济技术开发区高铁站区 J 地块	486,849,420.00	出让	宗地编号 31350368141（2013- 49）

土地位置	土地原值	取得方式	土地证号
徐州经济技术开发区高铁站区 G 地块	215,838,225.00	出让	宗地编号 31350368141 (2013-50)
徐州经济技术开发区高铁站区 C 地块	763,881,750.00	出让	宗地编号 31350368141 (2013-51)
徐州经济技术开发区高铁站区 K、L 地块	401,900,850.00	出让	宗地编号 31350368141 (2013-52)
徐州经济技术开发区高铁站区 B 地块	661,082,497.02	出让	宗地编号 31350368141 (2013-53)
东至站前路，西至凤凰山路	93,400,000.00	出让	宗地编号 31450363103 (2015-14)
西至鸿畅路，北至玉湖路	94,245,000.00	出让	宗地编号 31450363273 (2015-12)
东至站前路，北至玉湖路	165,624,000.00	出让	宗地编号 31450363272 (2015-13)
徐州经济开发区和平大道以北，凤凰山路以东	36,634,444.05	出让	苏(2016)徐州市不动产权第 0062282 号
企业区域总部 B 地块前期开发	1,630,981.08		
合计	10,070,896,379.05		

3.土地使用权抵押情况详见“十、本公司资产抵押情况”。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项	36,256,818.47	
待摊费用	176,913.35	
合计	36,433,731.82	

其中：待摊费用明细如下：

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
运费	555,325.96		378,412.61		176,913.35	
合计	555,325.96		378,412.61		176,913.35	

(八) 可供出售金融资产

1.可供出售金融资产情况

项目	期末余额	期初余额
可供出售债务工具		
可供出售权益工具	21,000,000.00	21,000,000.00
其中：按公允价值计量的可供出售权益工具		
按成本计量的可供出售权益工具	21,000,000.00	21,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

2.期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
紫金财产保险股份有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00
合计	21,000,000.00			21,000,000.00

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
紫金财产保险股份有限公司					0.84%	
合计						

(九) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	16,387,375.48	12,000,060.56	16,387,375.48	12,000,060.56
小计	16,387,375.48	12,000,060.56	16,387,375.48	12,000,060.56
减：长期股权投资减值准备				
合计	16,387,375.48	12,000,060.56	16,387,375.48	12,000,060.56

2.长期股权投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期计提减值准备
联营企业：						
徐州紫薇山庄置业有限公司-成本	12,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00	
徐州紫薇山庄置业有限公司-损益调整			60.56		60.56	
徐州润港能源科技有限公司-成本	16,500,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00		

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期计提减值准备
徐州润港能源科技有限公司-损益调整		-112,624.52		-112,624.52		
合计	16,500,000.00	16,387,375.48	12,000,060.56	16,387,375.48	12,000,060.56	

注 1：本公司对徐州润港能源科技有限公司初始投资时间为 2014 年 3 月 31 日，初始持股比例 40%；2015 年 12 月 25 日本公司对其增资 450 万元，持股比例变为 55%，但因截止 2015 年 12 月 31 日，本公司对徐州润港能源科技有限公司尚未实施控制，因此 2015 年对徐州润港能源科技有限公司仍采用权益法核算。2016 年 1 月 1 日本公司对徐州润港能源科技有限公司实施实质性控制，纳入本公司合并范围。

注 2：2016 年 6 月本公司子公司徐州新徐置业有限公司对徐州紫薇山庄置业有限公司注入资本 12,000,000.00 元，持股比例 50%；徐州紫薇山庄置业有限公司另一股东徐州市守望家园生态文明建设有限公司持股比例 50%，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司对徐州紫薇山庄置业有限公司尚未实施控制，因此 2016 年对徐州紫薇山庄置业有限公司仍采用权益法核算。

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	19,509,566.73			19,509,566.73
房屋、建筑物	19,509,566.73			19,509,566.73
累计折旧（摊销）合计	731,608.75	731,608.75		1,463,217.50
房屋、建筑物	731,608.75	731,608.75		1,463,217.50
账面净值合计	18,777,957.98			18,046,349.23
房屋、建筑物	18,777,957.98			18,046,349.23

注：期末本公司投资性房地产未发生减值，亦无用于抵押借款的情况。

(十一) 固定资产

1. 固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	416,004,296.30	207,554,567.22	6,598,276.85	7,231,593.88	31,307,324.80	668,696,059.05
2. 本期增加金额	26,728,294.26	930,686.33	156,961.54	205,805.94		28,021,748.07
(1) 外购		930,686.33	156,961.54	205,805.94		1,293,453.81

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	24,725,942.04					24,725,942.04
(3) 企业合并增加	2,002,352.22					2,002,352.22
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出						
4.期末余额	442,732,590.56	208,485,253.55	6,755,238.39	7,437,399.82	31,307,324.80	696,717,807.12
二、累计折旧						
1.期初余额	33,958,086.76	5,935,342.38	4,224,225.13	1,198,928.48	27,839,194.98	73,155,777.74
2.本期增加金额	12,997,182.47	11,929,650.60	1,070,049.39	1,207,746.83	3,183,263.55	30,387,892.84
(1) 计提	12,938,105.50	11,929,650.60	1,070,049.39	1,207,746.83	3,183,263.55	30,328,815.87
(2) 企业合并增加	59,076.97					59,076.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4.期末余额	46,955,269.23	17,864,992.98	5,294,274.52	2,406,675.31	31,022,458.53	103,543,670.58
三、账面价值						
1.期末账面价值	395,777,321.33	190,620,260.57	1,460,963.87	5,030,724.51	284,866.27	593,174,136.54
2.期初账面价值	382,046,209.54	201,619,224.84	2,374,051.72	6,032,665.40	3,468,129.82	595,540,281.31

2. 期末本公司固定资产未发生减值，亦无用于抵押情况。

(十二) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
京沪高铁	629,068,995.00		629,068,995.00	566,491,392.98		566,491,392.98
郑徐客运专线	110,831,397.07		110,831,397.07			
徐宿淮盐	130,492,225.75		130,492,225.75	25,000,000.00		25,000,000.00
顺堤河码头一期工程煤炭码头	448,057,007.24		448,057,007.24	377,643,261.80		377,643,261.80
吕梁山生态农场	4,442,622.20		4,442,622.20	221,335.90		221,335.90
下淀项目	33,709.39		33,709.39			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
徐州顺堤河铁路专用线项目	316,078,613.02		316,078,613.02			
合计	1,639,004,569.67		1,639,004,569.67	969,355,990.68		969,355,990.68

注：期末在建工程不需要计提减值准备，亦无用于抵押情况。

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	167,438,207.85	143,970.17	1,700.00	167,583,878.02
2.本期增加金额		794,064.09		794,064.09
(1) 购置		780,388.88		780,388.88
(2) 其他转入		13,675.21		13,675.21
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	167,438,207.85	924,359.05	1,700.00	168,377,942.11
二、累计摊销				
1.期初余额	3,071,950.08	75,428.73	935.00	3,148,313.81
2.本期增加金额	3,346,514.55	158,848.54	340.00	3,505,703.09
(1) 计提	3,346,514.55	156,797.26	340.00	3,503,651.81
(2) 其他转入		2,051.28		2,051.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,418,464.63	234,277.27	1,275.00	6,654,016.90
三、账面价值				
1.期末账面价值	161,019,743.22	690,081.78	425.00	161,723,925.21
2.期初账面价值	164,366,257.77	68,541.44	765	164,435,564.21

2.期末无形资产中土地均已办妥相关权证，土地权证情况为：

土地位置	土地原值	取得方式	土地证号
柳新镇新桥村，魏庄村	21,217,798.85	出让	铜国用（2014）第 02387 号
柳新镇新桥村，魏庄村	77,124,504.68	出让	铜国用（2014）第 02389 号
柳新镇新桥村，魏庄村，闫大庄村	1,594,878.12	出让	铜国用（2014）第 02866 号
徐州铜山区柳新镇魏庄村	67,501,026.20	出让	铜国用（2014）第 02867 号
合计	167,438,207.85		

3.期末用于抵押借款的土地使用权账面净值为 161,019,743.22 元。

4.土地使用权抵押情况详见“九（二）本公司资产抵押情况”。

（十四） 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得 税资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	69,049.34	276,197.35		
合计	69,049.34	276,197.35		

（十五） 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
徐连配套资金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

（十六） 短期借款

1.短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	570,000,000.00	20,000,000.00
合计	570,000,000.00	20,000,000.00

2.期末保证借款明细：

贷款单位	借款余额	担保人	备注
平安银行南京分行	200,000,000.00	徐州市新盛建设发展投资有限公司	敞口
平安银行南京分行	370,000,000.00	徐州市新盛建设发展投资有限公司	敞口
合计	570,000,000.00		

(十七) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	218,000,000.00	225,905,649.61
合计	218,000,000.00	225,905,649.61

(十八) 应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	62,790,963.96	49,855,764.47
1-2年（含2年）	5,742,878.01	86,515,192.77
2-3年（含3年）	13,992,428.27	16,784,111.83
3年以上	117,295,794.00	161,535,070.34
合计	199,822,064.60	314,690,139.41

2.本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3.应付账款期末余额大额往来单位情况

客户名称	金额	款项内容
上海绿建有限公司	67,250,000.00	工程款
南通新华建筑集团有限公司	34,506,336.25	工程款
上海企威信息科技有限公司（凤凰山美化）	5,795,536.55	工程款
江苏淮海建设集团有限公司	4,302,274.39	固定资产购建款
江苏中瑞路桥建设有限公司	3,983,183.99	工程款
合计	115,837,331.18	

(十九) 预收账款

1.预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	34,722,972.69	24,854,428.31
1-2年（含2年）	3,283,953.54	2,414.47
2-3年（含3年）	546.36	
合计	38,007,472.59	24,856,842.78

2.本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3.预收账款期末余额主要单位

客户名称	金额	款项内容
江西昊元实业有限公司	33,078,961.10	预收售煤款
徐州市助涵物资贸易有限公司	1,669,264.56	预收售煤款
山东兆航钢铁贸易有限公司	787,113.22	预收售煤款
徐州市陶润物资贸易有限公司	600,000.00	预收售煤款
徐州东鸿商贸有限公司	300,000.00	预收售煤款
合计	36,435,338.88	

(二十) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
短期薪酬	1,001,382.31	17,098,889.83	17,474,839.11	625,433.03
离职后福利-设定提存计划		2,045,538.00	2,045,334.00	204.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	1,001,382.31	19,144,427.83	19,520,173.11	625,637.03

2.短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	642,488.48	13,490,565.24	13,892,839.06	240,214.66
职工福利费		268,049.58	268,049.58	
社会保险费				
其中：医疗保险费		1,004,495.21	1,004,431.46	63.75
工伤保险费		58,063.12	58,063.12	
生育保险费		33,014.52	33,014.52	
住房公积金		1,892,343.40	1,892,139.40	204.00
工会经费和职工教育经费	358,893.83	334,574.00	308,517.21	384,950.62
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他短期薪酬		17,784.76	17,784.76	
合计	1,001,382.31	17,098,889.83	17,474,839.11	625,433.03

3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		1,979,020.44	1,978,816.44	204.00
失业保险费		66,517.56	66,517.56	
合计		2,045,538.00	2,045,334.00	204.00

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,445,851.66	-30,967,185.97
营业税	169,036,444.35	169,033,863.01
城建税	13,533,250.64	11,832,370.39
教育费附加	9,219,613.18	8,004,698.71
企业所得税	589,944,593.78	506,606,012.30
个人所得税	190,578.49	-18,205.22
房产税	44,382.21	
合计	803,414,714.32	664,491,553.22

(二十二) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	123,587,671.23	
合计	123,587,671.23	

(二十三) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,518,853.55	7,594,520.72
1-2 年 (含 2 年)	1,564,793.10	522,735.53
2-3 年 (含 3 年)	63,480.00	373,400.00

账龄	期末余额	期初余额
3 年以上	203,800,949.18	231,523,249.18
合计	216,948,075.83	240,013,905.43

2.期末其他应付款金额主要往来单位情况

债权单位名称	期末余额	账龄	业务内容
徐州新城区国有资产经营管理有限公司	186,550,000.00	3 年以上	往来借款
徐州经济技术开发区征地补偿	8,530,690.00	3 年以上	征地补偿款
徐州市铁路建设办公室	6,798,252.74	1 年以内	
和平路二期拆迁安置资金	4,799,910.98	3 年以上	拆迁安置资金
徐州华夏学宫实业发展有限公司	4,036,695.00	1 年以内	工程款
合计	210,715,548.72		

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1.一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	515,000,000.00	350,000,000.00
合计	515,000,000.00	350,000,000.00

2.一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	180,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	115,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	100,000,000.00
合计	515,000,000.00	350,000,000.00

3.一年内到期的长期借款具体明细

贷款单位	借款余额	借款条件
兴业银行徐州分行	180,000,000.00	本公司土地抵押：徐土国用(2010)第 14952 号、徐土国用(2010)第 14955 号、徐土国用(2010)第 14956 号、徐土国用(2010)第 14958 号、徐土国用(2010)第 14960 号、徐土国用(2010)第 14961 号、徐土国用(2010)第 14962 号、徐土国用(2010)第 14968 号、徐土国用(2010)第 14969 号、徐土国用(2010)第 14973 号土地使用权
民生银行徐州分行	220,000,000.00	信用

民生银行徐州分行	25,000,000.00	徐州高铁时代资产经营管理有限公司、徐州市新盛建设发展投资有限公司担保
华夏银行淮西支行	40,000,000.00	徐州市新盛建设发展投资有限公司担保
光大银行徐州分行	50,000,000.00	徐州市新盛建设发展投资有限公司担保
合计	515,000,000.00	

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
民生银行徐州分行-15 徐高铁 CP001	700,000,000.00	
合计	700,000,000.00	

(二十六) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		220,000,000.00
保证借款	1,115,000,000.00	
抵押借款	723,500,000.00	1,081,000,000.00
合计	1,838,500,000.00	1,301,000,000.00

2. 长期借款期末余额具体情况

贷款单位	借款余额	借款条件
兴业银行徐州分行	90,000,000.00	抵押土地：徐土国用(2010)第 14952 号、徐土国用(2010)第 14955 号、徐土国用(2010)第 14956 号、徐土国用(2010)第 14958 号、徐土国用(2010)第 14960 号、徐土国用(2010)第 14961 号、徐土国用(2010)第 14962 号、徐土国用(2010)第 14968 号、徐土国用(2010)第 14969 号、徐土国用(2010)第 14973 号土地使用权
民生银行徐州分行	215,000,000.00	徐州高铁时代资产经营管理有限公司、徐州市新盛建设发展投资有限公司担保
华夏银行淮西支行	240,000,000.00	徐州市新盛建设发展投资有限公司担保
光大银行徐州分行	250,000,000.00	徐州市新盛建设发展投资有限公司担保
交行徐州分行	50,000,000.00	徐州市新水国有资产经营有限责任公司担保
中国银行徐州分行	200,000,000.00	徐州高速铁路投资有限公司、江苏徐州港务（集团）有限公司担保
江苏银行	160,000,000.00	徐州高速铁路投资有限公司、江苏徐州港务（集团）有限公司担保

中国银行徐州分行	82,500,000.00	抵押土地：铜国用（2014）第 02387 号、铜国用（2014）第 02389 号、铜国用（2014）第 02866 号、铜国用（2014）第 02867 号土地使用权
建行徐州分行	123,750,000.00	
交行徐州分行	82,500,000.00	
浦发银行徐州分行	196,250,000.00	
招商银行徐州分行	82,500,000.00	
华夏银行徐州分行	66,000,000.00	
合计	1,838,500,000.00	

(二十七) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
徐高铁企业债	2,385,219,048.54	2,400,000,000.00
民生银行徐州分行-15 徐高铁 CP001		800,000,000.00
招商银行徐州分行-15 徐高铁 PPN001	447,563,124.89	450,000,000.00
合计	2,832,782,173.43	3,650,000,000.00

2. 应付债券的面值增减变动

债券名称	注册金额	发行日期	期初面值余额	本期增加	本期减少	期末面值余额
徐高铁企业债	2,400,000,000.00	2014-5-19	2,400,000,000.00			2,400,000,000.00
民生银行徐州分行-15 徐高铁 CP001	150,000,000.00	2015-5-12	800,000,000.00		800,000,000.00	
招商银行徐州分行-15 徐高铁 PPN001	450,000,000.00	2015-9-29	450,000,000.00			450,000,000.00

3. 期末应付债券明细

项目	期末面值余额	减：期末利息调整	期末价值
徐高铁企业债	2,400,000,000.00	14,780,951.46	2,385,219,048.54
招商银行徐州分行-15 徐高铁 PPN001	450,000,000.00	2,436,875.11	447,563,124.89
合计	2,850,000,000.00	17,217,826.57	2,832,782,173.43

4. 徐高铁企业债募集资金期限 7 年；招商银行徐州分行-15 徐高铁 PPN001 期限 3 年。

(二十八) 专项应付款

1. 专项应付款项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中央预算内投资补助-疏港铁路经费补助	87,140,000.00			87,140,000.00
合计	87,140,000.00			87,140,000.00

2.专项应付款期末余额 87,140,000.00 元，依据为江苏省发改委《省发展改革委关于转下达江苏省长江经济带综合立体交通走廊建设 2015 年中央预算内投资计划的通知》（苏发改投资发【2015】711 号）。

（二十九） 实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
徐州市铁路建设办公室	3,000,000,000.00	100.00%			3,000,000,000.00	100.00%
合计	3,000,000,000.00	100.00%			3,000,000,000.00	100.00%

注：根据徐州市人民政府 2014 年 12 月 26 日文件《市政府关于同意徐州高速铁路投资有限公司资本公积转增注册资本金的批复》（徐政复[2014]48 号），批准本公司资本公积转增注册资本金 24 亿元，注册资本金增至 30 亿元。2015 年 5 月 8 日，本公司完成工商变更登记。

（三十） 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	6,707,650,332.00	62,610.56		6,707,712,942.56
合计	6,707,650,332.00	62,610.56		6,707,712,942.56

（三十一） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,266,823.70	25,061,227.81		176,328,051.51
合计	151,266,823.70	25,061,227.81		176,328,051.51

（三十二） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年期初余额	1,211,185,987.00	1,105,503,171.57
本期增加	196,638,292.52	208,701,694.98
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	221,699,520.33	208,701,694.98
其他调整因素		

项目	本期金额	上期金额
本期减少	25,061,227.81	103,018,879.55
其中：本年提取盈余公积数	25,061,227.81	23,420,479.55
本年提取一般风险准备数		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		79,598,400.00
本年期末余额	1,407,824,279.52	1,211,185,987.00

(三十三) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
项目代建回购	804,015,887.06	678,800,298.09	843,801,997.54	691,640,981.59
煤炭销售	287,567,510.28	272,046,794.80	78,832,289.11	76,047,381.45
港口物流服务费	29,832,775.67	33,009,598.13	26,578,271.14	28,632,629.18
租赁	5,100,141.56	4,772,501.03	3,819,218.67	3,807,518.71
餐饮	1,898,062.43	240,970.73		
绿化养护费	1,887,031.98	1,838,789.32	2,668,509.02	2,026,460.01
物业管理	1,632,757.74	915,738.20	891,798.00	650,678.60
停车服务费	14,743,737.36	16,506,872.55	14,236,280.00	17,757,153.79
其他	2,413,110.05	1,783,591.18	600,813.00	431,435.93
合计	1,149,091,014.13	1,009,915,154.03	971,429,176.48	820,994,239.26

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	554,893.55	26,413,277.79
城建税	1,761,198.21	1,848,929.45
教育费附加	1,761,198.21	1,320,663.89
印花税	1,528.98	
合计	3,578,476.60	29,582,871.13

(三十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	38,635,770.75	31,270,579.56
减：利息收入	3,638,579.93	2,703,740.01
加：银行手续费	1,017,529.43	3,513,501.61
加：其他费用	4,822.03	3,758.55
合计	36,019,542.28	32,084,099.71

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	236,197.35	
合计	236,197.35	

(三十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	60.56	-83,464.08
合计	60.56	-83,464.08

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	221,115,899.40	200,118,075.59
罚款收入		6,600.00
其他	762,412.76	17,196.84
合计	221,878,312.16	200,141,872.43

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
罚没支出	200,000.00	2,739.00
税收滞纳金	3,841.56	11,542.53
捐赠、赞助支出	846,000.00	935,000.00
其他	586,578.11	5,004.00

项目	本期金额	上期金额
合计	1,636,419.67	954,285.53

(四十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	83,409,327.36	78,068,265.15
递延所得税调整	59,049.34	
合计	83,468,376.70	78,068,265.15

(四十一) 合并现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	193,585,473.71	187,610,067.47
加：资产减值准备	236,197.35	
固定资产/投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,060,424.62	25,396,184.59
无形资产摊销	3,503,651.81	3,106,776.17
长期待摊费用摊销	378,412.61	
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）	38,635,770.75	
投资损失（收益以“-”号填列）	-60.56	83,464.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,049.34	
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）	-102,178,748.42	-346,805,567.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,088,183.29	-392,888,781.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-273,770,544.35	201,830,359.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,530,288.53	-321,667,497.72
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	354,969,065.06	771,194,544.53
减：现金的期初余额	774,241,951.38	1,626,140,569.80
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	-419,272,886.32	-854,946,025.27

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	354,969,065.06	771,194,544.53
其中：库存现金	95,435.89	323,730.85
可随时用于支付的银行存款	354,873,629.17	403,870,813.68
可随时用于支付的其他货币资金		367,000,000.00
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	354,969,065.06	771,194,544.53

九、或有事项的说明

(一) 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下：

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保期限	债权人
徐州市新盛建设发展投资有限公司	80,000.00	2016.4-2019.4	光大银行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	7,500.00	2013.11-2023.11	兴业银行徐州分行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	65,000.00	2014.4-2017.7	华夏银行徐州分行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	4,500.00	2016.2-2017.1	浦发银行
徐州市新水国有资产经营有限责任公司	10,000.00	2016.4-2017.6	淮海农商行
丰沛铁路股份有限公司	20,000.00	2013.11-2021.11	建行徐州分行
合计	250,500.00		

(二) 除存在上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日本公司无需披露其他重大或有事项。

十、资产抵押情况

截至2016年12月31日，本公司资产抵押情况如下：

抵押物	抵押期限	担保金额 (万元)	抵押权人	产权所有人
徐土国用(2010)第 14952 号、徐土国用(2010)第 14955 号、徐土国用(2010)第 14956 号、徐土国用(2010)第 14958 号、徐土国用(2010)第 14960 号、徐土国用(2010)第 14961 号、徐土国用(2010)第 14962 号徐土国用(2010)第 14968 号、徐土国用(2010)第 14969 号、徐土国用(2010)第 14973 号土地使用权	2010.7-2018.7	27,000.00	兴业银行 徐州分行	徐州高速铁路投资有限公司
铜国用(2014)第 02387 号、铜国用(2014)第 02389 号、铜国用(2014)第 02866 号、铜国用(2014)第 02867 号土地使用权	2014.10-2020.11	63,350.00	上海浦东发展银行徐州分行、建设银行徐州分行、中国银行徐州分行、交通银行徐州分行、华夏银行徐州分行、招商银行徐州分行	徐州高铁港务投资有限公司
合计		90,350.00		

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

母公司名称	企业类型	持股比例	表决权比例
徐州市人民政府国有资产监督管理委员会	事业机构	100.00%	100.00%

2. 合营企业及联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（九长期股权投资披露的相关信息）。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐州市陶润物资贸易有限公司	对本公司控股子公司徐州润港能源科技有限公司持股比例45%股东
江苏徐州港务（集团）有限公司	对本公司控股子公司徐州高铁港务投资有限公司持股比例49%股东

4. 本公司无关联交易情况。

5. 关联方往来余额

会计科目	关联方（项目）	期末余额	期初余额
应收账款	徐州铁路建设办公室	5,449,493,317.99	4,720,938,522.20
应收账款	徐州市陶润物资贸易有限公司	14,782,801.39	
其他应收款	江苏徐州港务（集团）有限公司	101,843,918.42	11,380,221.20
其他应收款	徐州市陶润物资贸易有限公司	119,346.98	
应付账款	徐州市陶润物资贸易有限公司	3,087,740.00	
预收账款	徐州市陶润物资贸易有限公司	600,000.00	
其他应付款	徐州市铁路建设办公室	6,798,252.74	6,798,252.74
合计		5,058,147,605.29	4,770,732,199.85

十三、母公司主要财务报表项目注释

（一）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 子公司					
徐州高铁时代资产经营管理有限公司	5,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
徐州新津海贸易有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
徐州高铁港务投资有限公司	204,000,000.00	204,000,000.00			204,000,000.00
徐州新徐置业有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
合计	269,000,000.00	424,000,000.00			424,000,000.00

（二）母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	250,612,278.13	234,204,795.46
加：资产减值准备		
固定资产/投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物	2,046,093.62	783,788.34
无形资产摊销	5,824.00	2,820.00
长期待摊费用摊销		

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”填列）	595,289.58	
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-55,666,856.97	159,768,748.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-683,592,474.33	-226,079,462.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	30,170,125.83	-39,975,432.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-455,829,720.14	128,705,257.63
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	279,875,018.12	691,473,304.98
减：现金的期初余额	691,473,304.98	1,249,775,774.59
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	-411,598,286.86	-558,302,469.61

徐州高速铁路投资有限公司



2017年2月21日



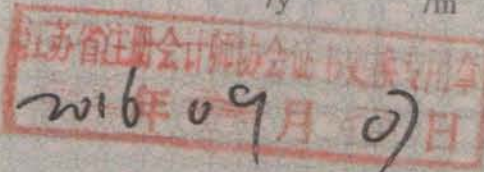
姓 名 樊晓军
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1979-05-25
 Date of birth 中兴华会计师事务所(特殊普通
 工作单位 合伙)江苏分所
 Working unit _____
 身份证号码 321281197905255830
 Identity card No. _____



证书编号: 320010150034
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 11 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d





周玉兰

姓名 女
 Full name _____
 性别 1982-05-04
 Sex _____
 出生日期 中兴华会计师事务所(特殊普通
 Date of birth 合伙)江苏分所
 工作单位 410726198205045427
 Working unit _____
 身份证号码
 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

110001673784

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 11 28
年 月 日
/y /m /d

周玉兰(110001673784)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

周玉兰(110001673784)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

证书序号: NO. 019867

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 北京中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 李海

办公场所: 北京市朝阳区东大桥路9号(新国都大厦)10层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11030167

注册资本(出资额): 2115万元

批准设立文号: 京财企许可(2013) 0035号

批准设立日期: 2013-10-25

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告审讫章(1)



证书序号：000179

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
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审论章（1）

证书号：24

发证时间：二〇一七年十二月九日
证书有效期至：二〇一七年十二月九日





营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04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。)

登记机关



2016 年 12 月 28 日



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。

qxyy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制