

荣成市经济开发投资公司
企业债券 2015 年年度报告

二零一六年四月

重要提示

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

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，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“风险与对策”等有关章节内容。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险与对策”章节没有重大变化。

目录

重要提示	0
重大风险提示	1
目录	2
一、公司概况	3
二、相关中介机构情况	4
第二节 企业债券事项	6
一、企业债券基本情况	6
二、企业债券募集资金使用情况	7
三、债券跟踪评级情况说明	7
四、增信变更情况	8
五、债券持有人会议召开情况	8
第三节 财务和资产情况	9
一、公司主要财务数据和财务指标	9
二、主要资产和负债变动情况	10
三、受限资产	11
四、其他债券和债务融资工具付息兑付情况	12
五、对外担保	12
六、银行授信及偿还贷款	13
第四节 业务和公司治理情况	14
一、公司业务情况	14
二、报告期内公司主要经营情况	15
第五节 重大事项	20
一、重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	20
二、破产重整事项	20
三、企业债券暂停上市或终止上市的风险	20
四、管理层涉嫌违法犯罪的事项	20
五、报告期内其他重大事项	20
第六节 财务报告	21
第七节 备查文件目录	22

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司概况

(一) 基本情况

中文名称：荣成市经济开发投资公司

法定代表人：王元波

注册地址：山东省荣成市台上北街 18 号

办公地址：山东省荣成市台上北街 18 号

邮政编码：264300

(二) 联系方式

联系人：宋练好

联系地址：山东省荣成市台上北街 18 号

联系电话：0631-7556059

传真：0631-7556059

(三) 登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

投资者可至本公司查阅本年度企业债券年度报告，或访问上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）进行查阅。

(四) 报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

截至本报告出具日，公司控股股东及实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”），未发生变化。

国资委持有发行人 100% 的股份，且不存在质押或存在争议的情况。

2、董事、监事、高管变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

二、相关中介机构情况

（一）2013 年荣成市经济开发投资公司企业债券

1、会计师事务所

名称：山东正源和信有限责任公司会计师事务所

办公地址：济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层

签字会计师姓名：王玉霞、沈大智

联系人：沈大智

电话：0531-81666218

2、债权代理人

名称：中信银行股份有限公司威海分行

办公地址：威海市青岛北路 2 号

负 责 人：于珂

联 系 人：张永胜

联系地址：荣成市黄海南路 199 号

联系电话：0631-7280218

3、资信评级机构

名称：上海新世纪资信评估投资服务有限公司

办公地址：上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22

联系人：余海微

联系电话：021-63501349-823

（二）2014 年荣成市经济开发投资公司企业债券

1、会计师事务所

名称：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层

签字会计师姓名：王玉霞、沈大智

联系人：沈大智

电话：0531-81666218

2、债权代理人

名称：青岛银行股份有限公司威海分行

办公地址：威海市世昌大道 3-4 号 112 号

负 责 人：梁华杰

联 系 人：张永胜

联系电话：0631-5353987

3、资信评级机构

名称：上海新世纪资信评估投资服务有限公司

办公地址：上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22

联系人：余海微

联系电话：021-63501349-823

第二节 企业债券事项

一、企业债券基本情况

公司在本年度报告期批准报出日未到期的企业债券具体情况如下：

（一）2013 年荣成市经济开发投资公司企业债券

债券名称：2013 年荣成市经济开发投资公司企业债券

债券简称：13 荣成经开债/13 荣经开

债券代码：1380123.IB/124219.SH

发行日：2013 年 03 月 18 日

到期日：2020 年 03 月 18 日

债券余额：10 亿元

利率：6.45%

还本付息方式：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。自本期债券存续期第 3 年末起，逐年分别对付债券本金的 20%，最后 5 期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日其不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

交易场所：全国银行间债券市场、上海证券交易所

付息兑付情况：本期债券在 2013 年至 2015 年按照募集说明书约定进行了付息，并于 2016 年 3 月 18 日按照本期债券发行规模的 20%比例偿还债券本金。

特殊条款执行情况：债券提前偿还

（二）2014 年荣成市经济开发投资公司企业债券

债券名称：2014 年荣成市经济开发投资公司企业债券

债券简称：14 荣成经开债/14 荣经开

债券代码：1480336.IB；124787.SH

发行日：2014 年 05 月 29 日

到期日：2021 年 05 月 29 日

债券余额：12 亿元

利率：6.75%

还本付息方式：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。自本期债券存

续期第 3 年末起,逐年分别对付债券本金的 20%,最后 5 期利息随本金一起支付。
年度付息款项自付息日其不另计利息,到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

交易场所:全国银行间债券市场、上海证券交易所

付息兑付情况:本期债券在 2014 年至 2015 年按照募集说明书约定进行了付息,无兑付事项。

特殊条款执行情况:债券提前偿还

二、企业债券募集资金使用情况

(一) 2013 年荣成市经济开发投资公司企业债券

2013 年 03 月 18 日,公司发行了 2013 年荣成市经济开发投资公司企业债券,发行规模 10 亿元,发行期限 7 年。募集资金全部用于固定资产投资。

截至报告期末,本期债券募集资金已使用 10 亿元,全部按计划用于荣成市城市基础设施改造工程、荣成市城市道路改建工程、荣成市城市路网改建工程项目。本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。

公司募集资金使用的相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及信息披露不存在违规情形。

(二) 2014 年荣成市经济开发投资公司企业债券

2014 年 05 月 29 日,公司发行了 2014 年荣成市经济开发投资公司企业债券,发行规模 12 亿元,发行期限 7 年。募集资金全部用于荣成市高端产业园基础设施建设项目和荣成市沽河水系生态环境修复工程项目。

截至报告期末,本期债券募集资金已使用 10.039 亿元,其中用于荣成高端产业园基础设施建设项目 9 亿元、荣成市沽河水系生态环境修复工程项目 1.039 亿元。本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。

公司募集资金使用的相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及信息披露不存在违规情形。

三、债券跟踪评级情况说明

本公司已委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司担任 2013 年荣成市经济开发投资公司企业债券及 2014 年荣成市经济开发投资公司企业债券的跟踪

评级机构，最新一期跟踪评级报告预计于 2016 年 6 月 30 日前披露至上海证券交易所网站和上海新世纪资信评估投资服务有限公司。

四、增信变更情况

报告期内，企业债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”没有重大变化。

五、债券持有人会议召开情况

报告期内，企业债券无债券持有人会议召开事项。

第三节 财务和资产情况

一、公司主要财务数据和财务指标

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年度的财务报表进行了审计，2015 年度会计师出具了标准无保留意见的《审计报告》（和信审字【2016】第 000284 号）。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引自上述审计报告。公司 2015 年度审计报告详见附件。

表-本公司主要财务数据及财务指标

单位：万元

项目	2015年末/度	2014年末/度	变动比率
总资产（万元）	1,818,286.61	1,346,330.92	35.05%
归属于母公司股东的净资产（万元）	1,016,844.77	874,738.30	16.25%
营业收入（万元）	94,046.56	98,674.97	-4.69%
归属于母公司股东的净利润（万元）	20,263.42	17,246.30	17.49%
息税折旧摊销前利润（EBITDA）（万元）	56,007.42	46,445.79	20.59%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-111,785.72	3,238.47	-3551.81%
投资活动产生的现金流量净额（万元）	6,616.56	-70,414.05	-109.40%
筹资活动产生的现金流量净额（万元）	132,503.23	130,147.59	1.81%
流动比率（倍）	5.91	9.98	-40.78%
速动比率（倍）	1.34	2.75	-51.27%
资产负债率（%）	0.44	0.35	25.71%
EBITDA全部债务比（倍）	0.0699	0.0985	-29.03%
利息保障倍数（倍）	1.68	1.90	-11.58%
现金利息保障倍数（倍）	-3.49	1.18	-370.34%
EBITDA利息保障倍数（倍）	2.25	2.64	-14.77%
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00
利息偿付率（%）	100.00	100.00	0.00

注：1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

3、资产负债率=负债总额/资产总额

4、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务

- 5、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）
- 6、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
- 7、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）
- 8、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额
- 9、利息偿付率=实际支付利息/应付利息

2014 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 3,238.47 万元，2015 年公司经营活动产生的现金流量净额为-111,785.72 万元，较 2014 年 3,238.47 万元下降 -3551.81%，主要原因为 2015 年棚户区改造支出大量资金。

2014 年，公司投资活动产生的现金流量净额为-70,414.05 万元，2015 年为 6,616.56 万元，主要原因为 2015 年购置固定资产和无形资产所支付的现金减少。

2015 年，公司流动比率为 5.91，相比于 2014 年的 9.98 下降了 40.78%，主要原因为 2015 年公司其他应付款大幅度增加，导致流动负债大幅增加。

2015 年，公司速动比率为 1.34，比 2014 年的 2.75 下降了 51.27%，主要原因是 2015 年公司其他应付款大幅增加，导致流动负债大幅增加，同时存货大幅增加，导致速动资产大幅减少，从而导致速动比率下降幅度较大。

2014 年，公司现金利息保障倍数为 1.18，2015 年为-3.49，主要原因为 2015 年棚户区改造支出大量资金，导致经营活动现金流量金额为负。

二、主要资产和负债变动情况

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动比例
货币资金	154,713.07	131,713.60	17.46%
应收账款	2,875.84	1,520.54	89.13%
预付款项	16,614.08	22,693.21	-26.79%
其他应收款	111,982.48	80,267.58	39.51%
存货	1,207,707.77	783,592.90	54.12%
固定资产净额	76,272.96	80,716.98	-5.51%
无形资产	97,110.19	105,289.30	-7.77%
短期借款	8,000.00	2,000.00	300.00%
应付账款	15,949.22	14,255.53	11.88%
预收款项	45,467.65	37,253.00	22.05%
其他应付款	161,732.74	28,664.69	464.22%

长期借款	124,550.00	104,695.00	18.96%
应付债券	229,882.74	229,882.74	0.00%

2014 年末存货为 783,592.90 万元，2015 年末为 1,207,707.77 万元，增长 54.12%，主要原因为 2015 年新增三个棚户区改造项目。

2014 年末短期借款为 2,000.00 万元，2015 年末为 8,000.00 万元，增长 300%，主要原因为绿景园林公司 2015 年新增一年期贷款 8000 万元。

2014 年其他应收款为 80,267.58 万元，2015 年末为 111,982.48 万元，增长 39.51%%，主要原因为 2015 年财政局其他应收款增加。

2014 年其他应付款为 28,664.69 万元，2015 年末为 161,732.74 万元，增长了 462.22%，主要原因为欠付的工程款增加

三、受限资产

（一）重大资产抵质押情况

截至 2015 年末，公司资产抵押、质押及其他权利限制合计 3 亿元，具体明细如下：

表 2015 年末发行人主要抵质押情况

抵质押资产	2015 年末（亿元）
房屋建筑物	3

2015 年 9 月，发行人将位于荣成市悦湖路 51 号房产抵押给农业发展银行荣成支行。该房屋所有权证号为 2014008970，建筑面积 27,704.70 平方米，抵押金额 3 亿元，期限 11 年。

（二）受限制的货币资金情况

截至 2015 年末，发行人货币资金中没有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（三）其他资产限制用途安排及具有可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至本报告出具日，发行人除上述情况外，无其他资产限制用途安排及具有

可对抗第三人的优先偿付负债情况。

四、其他债券和债务融资工具付息兑付情况

截至报告期末，本公司不存在仍在存续期内的其他债券和债务融资工具。

五、对外担保

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司对外提供担保情况如下：

序号	银行名称	被担保单位	借款期限	最高担保金额（万元）
1	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2013 年 08 月 27 日至 2020 年 08 月 26 日	525.00
2	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2013 年 08 月 30 日至 2021 年 08 月 29 日	1,076.00
3	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2015 年 09 月 06 日至 2023 年 09 月 05 日	368.64
4	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2015 年 01 月 05 日至 2023 年 01 月 04 日	26.00
5	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2015 年 02 月 13 日至 2023 年 02 月 12 日	596.00
6	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2014 年 01 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日	1,485.00
7	青岛银行股份有限公司威海荣成支行	荣成市城乡公共交通有限公司	2015 年 01 月 26 日至 2020 年 01 月 26 日	12,000.00
8	青岛银行股份有限公司威海荣成支行	荣成市华星宾馆	2015 年 12 月 16 日至 2016 年 12 月 16 日	1,500.00
9	山东荣成农村商业银行股份有限公司	荣成青木高新材料股份有限公司	2014 年 11 月 6 日至 2017 年 11 月 5 日	6,000.00
10	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市城乡公共交通有限公司	2014 年 11 月 28 日至 2019 年 11 月 28 日	3,000.00

11	中国农业发展银行荣成市支行	荣成市财鑫投资有限公司	2015年9月21日至2026年9月18日	30,000.00
12	国家开发银行山东省分行	西霞口集团有限公司	2006年12月30日至2016年12月29日	14,000.00
13	国家开发银行山东省分行	山东省财金投资有限公司	2014年8月28日至2029年8月27日	47,701.43
14	青岛银行股份有限公司威海荣成支行	威海海洋职业学院	2015年12月29日至2020年12月29日	30,000.00
15	国家开发银行山东省分行	西霞口集团有限公司	2015年10月15日至2016年10月14日	2,500.00
16	国家开发银行山东省分行	西霞口集团有限公司	2015年11月16日至2016年11月15日	1,000.00
17	华夏银行威海分行	山东威海西霞口旅游有限公司	2012年7月19日至2017年7月18日	500.00
18	上海浦东发展银行股份有限公司威海分行	荣成市长青供热有限公司	2015年10月12日至2016年10月11日	2,200.00
19	中国农业发展银行荣成市支行	荣成市财鑫投资有限公司	2015年9月21日至2026年9月18日	17,453.10
	合 计			171,931.17

六、银行授信及偿还贷款

发行人资信状况良好，与国内外主要大型金融机构建立了长期、稳定的战略合作关系，无延误支付银行贷款本息的情况发生，融资渠道较为畅通，融资能力强。截至2015年12月31日，发行人获得主要贷款银行的授信额度为168,875万元，其中已使用额度为156,875万元，未使用额度为12,000万元。发行人严格遵守银行结算纪律，按时归还银行贷款本息。发行人最近三年及一期的贷款偿还率和利息偿付率均为100.00%，不存在逾期未偿还的债务。

第四节 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

（一）公司主要业务介绍

发行人的主营业务集中在城市基础设施建设板块。公司受荣成市政府相关部门委托开展基础设施建设任务，自筹资金对所承担的项目进行投资建设，待项目完工后，相关政府部门按照回购协议对委托建设的资产予以回购。发行人的基础设施建设以道路建设为主，还包括土地开发整理、园区开发、河道整治、环境改造、社区建设及区内交通工程项目建设等业务。此外，2013 年开始，发行人将自有房产与海域使用权出租，形成相应租赁收入。

（三）公司所处行业情况介绍

基础设施建设行业是城市赖以生存和发展的基础，是提升城市化水平的重要前提条件，对于促进国民经济和地区经济快速发展、改善投资环境，强化城市综合服务功能、提高城乡人民物质文化生活水平具有积极作用。改革开放以来，我国城市化水平不断提高，城市化率从改革开放初期的 20%左右提高到 2012 年的 50%以上。未来，随着我国经济的不断发展，城市化水平也将不断提高，根据联合国的估测，我国的城市化率在 2050 年将达到 72.9%。

近年来，我国城市基础设施投资增速较快，对于城市化迅速推进发挥了重要作用；而我国城市化发展的巨大空间也为城市基础设施行业提供了宝贵机遇。然而，尽管近年来我国城市基础设施行业发展较快，但总体上看供需矛盾仍然比较突出，主要表现为交通拥挤、居民居住条件差、环境和噪声污染严重、污水处理设施缺乏、水资源短缺等。同时，大型城市与中小城市及农村的基础设施发展水平不平衡现象较为严重。为此，国家在保持财政资金对基础设施建设大力扶持的基础上，又相继出台了一系列优惠和引导政策，投融资体制改革不断深入，引入竞争机制，有效促进了城市建设的合理、健康发展。一方面，国家开辟了城市建设的多元投资渠道，鼓励社会资本、私人资本和外国资本投资城市基础设施并参与经营，同时转变城市基础设施建设的既有观念，创新多种商业经营模式；另一方面，国家积极推进市政公用企业改革，鼓励对外开放和对外发展，允许跨地

区和规模经营。上述措施对我国城市建设持续、健康发展形成了积极的推动作用。随着我国经济高速发展、城市化水平日益提升、人民物质文化生活需要不断提高，未来一段时期对城市基础设施的需求将持续上升，基础设施的供需矛盾会进一步加大。为了增强城镇综合承载能力，《我国国民经济和社会发展规划纲要》提出要“统筹地上地下市政公用设施建设，全面提升交通、通信、供电、供热、供气、供排水、污水垃圾处理等基础设施水平，增强消防等防灾能力。扩大城市绿化面积和公共活动空间，加快面向大众的城镇公共文化、体育设施建设。推进“城中村”和城乡结合部改造。加强建筑市场监管，规范建筑市场秩序。深化城市建设投融资体制改革，发行市政项目建设债券。加强城市综合管理。推动数字城市建设，提高信息化和精细化管理服务水平。注重文化传承与保护，改善城市人文环境。”总体来看，“十二五”期间我国城市基础设施行业将面临良好的发展空间和机遇。

目前，荣成市城市建设水平和城镇综合配套功能不断提高，被列为全国 8 个乡村城市化试点市和山东省 3 个小城镇建设试点市之一。2013 年，荣成市坚定不移地推进民生建设，着力打造生态宜居城市。坚持园区开发与基础设施、镇村改造与环境整治同步推进，加快各类基础设施配套建设。实施了 42 项市政园林工程、70 项“三通两处理”工程、47 项镇街驻地改造和 93 个村庄改造项目，新建改造市政道路和农村公路 117 条，威石辅路、河阳路竣工通车，青荣城际铁路按期推进，荣文高速公路顺利开工，石岛港口岸扩大开放正式获批。全市镇街驻地 22 个通达天然气、15 个纳入城市供水管网、20 个实现集中供暖，镇街污水处理率达到 88%，城乡垃圾集中处理率达到 100%，城市基础设施和承载功能进一步提升。经济的持续快速发展与城市化的不断推进，为发行人基础设施建设的未来发展提供了广阔空间和更多机遇。

二、报告期内公司主要经营情况

（一）主要经营情况

1、分业务板块的营业收入、营业成本构成情况

项 目	2015 年			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
道路出售	539,500,000.00	517,540,442.90	21,959,557.1	4.07%
资金占用费	4,832,989.81		4,832,989.8	100.00%
房屋租赁费	42,628,000.00	32,235,832.25	10,392,167.8	24.38%
海域使用权租赁费	74,896,000.00	69,568,363.66	5,327,636.3	7.11%
服务费	14,262,135.92	16,094,034.57	-1,831,898.7	-12.84%
绿化工程收入	58,538,314.23	100,871,797.57	-42,333,483.3	-72.32%
高端产业园道路建设工程	112,400,000.00	94,998,502.21	17,401,497.8	15.48%
公路局 S908 威石辅线附属工程	89,000,000.00	35,402,351.76	53,597,648.2	60.22%
其他	4,408,113.82	95,862.00	4,312,251.8	97.83%
合 计	940,465,553.78	866,807,186.92	73,658,366.86	8.00%

2、利润表构成

项 目	2015 年末（万元）	2014 年末（万元）	变动比率
一、主营业务收入	94,046.56	98,674.97	-4.69%
减：主营业务成本	86,680.72	90,875.82	-4.62%
主营业务税金及附加	5,294.04	5,656.13	-6.40%
二、主营业务利润	2,071.79	2,143.01	-3.32%
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用	6,249.10	11,608.76	-46.17%
财务费用	20,528.94	18,928.45	8.46%
三、营业利润	-24,706.24	-28,394.20	-12.99%
加：投资收益	8,201.64	13,988.49	-41.37%
补贴收入	36,601.25	31,555.03	15.99%
营业外收入	283.01	143.31	97.48%
减：营业外支出	110.31	30.74	258.86%
四、利润总额	20,269.35	17,261.89	17.42%
减：所得税	5.93	15.58	-61.94%
少数股东损益			
加：未确认投资损失			
五、净利润	20,263.42	17,246.30	17.49%
加：年初未分配利润	94,119.41	79,893.10	17.81%

其他转入			
六、可供分配的利润	114,382.82	97,139.41	17.75%
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配利润	114,382.82	97,139.41	17.75%
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	8,581.00	3,020.00	184.14%
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润	105,801.82	94,119.41	12.41%

2014 年至 2015 年重大科目变动

（1）管理费用：2015 年比 2014 年减少 5360 万元，主要是租赁费用减少。

（2）投资收益：2015 年比 2014 年减少 5787 万元，主要受国家经济形势影响，参股企业利润下降。

（3）营业外收入：2015 年比 2014 年增加 5186 万元，主要是 2015 年获得的政府补贴收入增加

（4）营业外支出：2015 年比 2014 年增加 79.57 万元，主要是固定资产处置损失和捐赠支出增加。

（二）投资状况

为改善荣成市城区的三环片区、城西片区、双泊片区等三个片区居民的居住环境，提高片区形象，合理利用土地资源，2014 年该公司新成立荣成市建城置业有限公司和荣成安泰置业有限公司分别负责开发棚户区改造项目。该项目建设周期为 2015 年 3 月-2017 年 3 月（24 个月），拟拆迁区域总用地 215.68 万平方米（3235.2 亩），建筑面积 55.28 万平方米（拟拆迁居民 4160 户），用于建造安置房，规划安置用地面积为 42.63 万平方米，总建筑面积为 82.61 万平方米。

该项目总投资 26.35 亿元，总投资中 20 亿元主要通过向国家开发银行申请，目前已在进行中，其余均为自有资金。根据该项目可行性研究报告，项目收入主要来源于改造过程中腾空土地的出让收入。根据测算，项目可腾空土地 173.06 万平方米（2595.69 亩），土地性质为商业用地。按照 2012 年底各区土地出让均价测算，扣除土地出让成本、新增建设用地有偿使用费以及各项应计提的基金和规费等，县级土地出让金纯收益净额为 42.58 亿元。

该项目 2015 年度实际投入资金 15.49 亿元，完成总投入的 58.79%。

（三）未来发展方针及战略

1、加快荣成乡村城市化建设，全力激发发展动能

荣成市坚定不移地推进民生建设，着力打造生态宜居城市。坚持园区开发与基础设施、镇村改造与环境整治同步推进，加快各类基础设施配套建设。基础设施建设行业是城市赖以生存和发展的基础，是提升城市化水平的重要前提条件，对于促进国民经济和地区经济快速发展、改善投资环境，强化城市综合服务功能、提高城乡人民物质文化生活水平具有积极作用。改革开放以来，我国城市化水平不断提高，城市化率从改革开放初期的 20%左右提高到 2012 年的 50%以上。未来，随着我国经济的不断发展，城市化水平也将不断提高，根据联合国的估测，我国的城市化率在 2050 年将达到 72.9%。公司主营业务集中在城市基础设施建设板块。伴随着城市化的不断推进，公司未来将继续加快推进基础设施建设。

2、经济持续快速发展与城市化不断推进，带来产业发展空间与机遇

近年来，我国城市基础设施投资增速较快，对于城市化迅速推进发挥了重要作用；而我国城市化发展的巨大空间也为城市基础设施行业提供了宝贵机遇。然而，尽管近年来我国城市基础设施行业发展较快，但总体上看供需矛盾仍然比较突出，主要表现为交通拥挤、居民居住条件差、环境和噪声污染严重、污水处理设施缺乏、水资源短缺等。同时，大型城市与中小城市及农村的基础设施发展水平不平衡现象较为严重。为此，国家在保持财政资金对基础设施建设大力扶持的基础上，又相继出台了一系列优惠和引导政策，投融资体制改革不断深入，引入竞争机制，有效促进了城市建设的合理、健康发展。一方面，国家开辟了城市

建设的多元投资渠道，鼓励社会资本、私人资本和外国资本投资城市基础设施并参与经营，同时转变城市基础设施建设的既有观念，创新多种商业经营模式；另一方面，国家积极推进市政公用企业改革，鼓励对外开放和对外发展，允许跨地区和规模经营。上述措施对我国城市建设持续、健康发展形成了积极的推动作用。随着我国经济高速发展、城市化水平日益提升、人民物质文化生活需要不断提高，未来一段时期对城市基础设施的需求将持续上升，基础设施的供需矛盾会进一步加大。对此，国家提出了推进“城中村”和城乡结合部改造的目标，经济的持续快速发展与城市化的不断推进，为公司基础设施建设的未来发展提供了广阔空间和更多机遇。

（四）严重违约事项

公司在报告期内与主要客户发生业务往来时，均遵守合同约定，并未发生严重违约事项。

（五）公司独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立性，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（六）公司治理和内部控制的合规情况

报告期内，公司在与公司治理、内部控制有关的所有重大方面严格按照《公司法》、《公司章程》规定开展经营管理活动，充分执行了募集说明书的相关约定和承诺，有效保障了债券投资者的合法权益。

第五节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

截至 2015 年末，公司未决诉讼为 3 起，确认坏账准备金额共计 550 万元。

除上述情况外，没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼、仲裁或行政程序。

二、破产重整事项

报告期内，本公司并未发生向法院申请重整、和解或破产清算等事项。

三、企业债券暂停上市或终止上市的风险

报告期内，本公司所发行企业债券不存在暂停上市或终止上市的风险。

四、管理层涉嫌违法犯罪的事项

报告期内，本公司及其控股股东、实际控制人并无涉嫌犯罪被司法机关立案调查，或公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施等事项。

五、报告期内其他重大事项

报告期内本公司并未发生《管理办法》第四十五条列示的重大事项以及公司董事会或有权机构判断为重大的事项。

第六节 财务报告

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件。

第七节 备查文件目录

一、备查文件

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（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。

二、查阅地点

本公司在办公场所置备上述备查文件原件。

（本页无正文，为《荣成市经济开发投资公司企业债券 2015 年年度报告》之盖章页）

荣成市经济开发投资公司

2016年4月28日



荣成市经济开发投资公司

审计报告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表及附注	
1、合并资产负债表	3
2、合并利润表	4
3、合并现金流量表	5-6
4、母公司资产负债表	7
5、母公司利润表	8
6、母公司现金流量表	9-10
7、财务报表附注	11-37



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一六年三月十八日

审计报告

和信审字（2016）第 000284 号

荣成市经济开发投资公司：

我们审计了后附的荣成市经济开发投资公司（以下简称“荣成投资公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表及利润分配表和合并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荣成投资公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《企业会计制度》及相关企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，荣成投资公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计制度》及相关企业会计准则的规定编制，公允反映了荣成投资公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：




中国注册会计师：




2016 年 3 月 18 日

合并资产负债表

编制单位：荣成市经济开发投资公司

2015年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	注 释	期末数	期初数	负债和股东权益	注 释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五. 1	1,547,130,664.66	1,317,136,028.14	短期借款	五. 14	80,000,000.00	20,000,000.00
短期投资	五. 2	651,305,044.11	601,036,828.01	应付票据			
应收票据	五. 3	5,500,000.00		应付账款	五. 15	159,492,246.58	142,555,256.04
应收股利	五. 4	25,732,343.00	19,926,003.00	预收账款	五. 16	454,676,500.00	372,530,000.00
应收利息				应付工资	五. 17	150,637.81	230,014.15
应收账款	五. 5	28,758,363.78	15,205,397.13	应付福利费			
其他应收款	五. 6	1,119,824,783.61	802,675,768.83	应付股利			
预付账款	五. 7	166,140,783.75	226,932,067.58	应交税金	五. 18	-636,133.32	304,109.40
应收补贴款				其他应交款	五. 19	1,760,354.37	1,848,001.81
存货	五. 8	12,077,077,737.42	7,835,929,030.75	其他应付款	五. 20	1,617,327,432.02	286,646,907.03
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债	五. 21	328,282,000.00	260,000,000.00
流动资产合计		15,621,469,720.33	10,818,841,123.44	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	五. 9	699,100,711.40	661,325,693.40	流动负债合计		2,641,053,037.46	1,084,114,288.43
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		699,100,711.40	661,325,693.40	长期借款	五. 22	1,245,500,000.00	1,046,950,000.00
其中：合并价差				应付债券	五. 23	2,298,827,397.31	2,298,827,397.31
股权投资差额				长期应付款	五. 24	1,697,288,000.00	278,340,000.00
固定资产：				专项应付款	五. 25	131,750,000.00	7,694,490.00
固定资产原值	五. 10	986,002,409.32	979,227,185.32	其他长期负债			
减：累计折旧	五. 10	223,272,760.25	172,057,350.02	长期负债合计		5,373,365,397.31	3,631,811,887.31
固定资产净值		762,729,649.07	807,169,835.30	递延税项：			
减：固定资产减值准备				递延税款贷项			
固定资产净额		762,729,649.07	807,169,835.30	负债合计		8,014,418,434.77	4,715,926,175.74
工程物资							
在建工程				少数股东权益			
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计		762,729,649.07	807,169,835.30	实收资本	五. 26	100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产及其他资产：				资本公积	五. 27	8,960,429,458.52	7,656,188,974.92
无形资产	五. 11	971,101,888.05	1,052,893,014.67	盈余公积	五. 28	50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用	五. 12	68,623,528.75	63,238,930.66	其中：法定公益金			
其他长期资产	五. 13	59,840,605.63	59,840,605.63	减：未确认投资损失			
无形资产及其他资产合计		1,099,566,022.43	1,175,972,550.96	未分配利润	五. 29	1,058,018,209.94	941,194,052.44
				外币报表折算差额			
递延税项：							
递延税款借项							
				股东权益合计		10,168,447,668.46	8,747,383,027.36
资产总计		18,182,866,103.23	13,463,309,203.10	负债和股东权益合计		18,182,866,103.23	13,463,309,203.10

法定代表人：



会计机构负责人：



财务负责人：



合并利润及利润分配表

编制单位：荣成市经济开发投资公司

2015年度

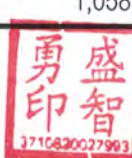
金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、主营业务收入	五. 30	940,465,553.78	986,749,650.40
减：主营业务成本	五. 30	866,807,186.92	908,758,176.00
主营业务税金及附加	五. 31	52,940,443.48	56,561,349.74
二、主营业务利润		20,717,923.38	21,430,124.66
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用		62,490,964.46	116,087,565.00
财务费用	五. 32	205,289,376.26	189,284,545.34
三、营业利润		-247,062,417.34	-283,941,985.68
加：投资收益	五. 33	82,016,389.88	139,884,872.26
补贴收入	五. 34	366,012,500.00	315,550,301.73
营业外收入	五. 35	2,830,057.00	1,433,063.74
减：营业外支出	五. 36	1,103,062.59	307,378.21
四、利润总额		202,693,466.95	172,618,873.84
减：所得税	五. 37	59,309.45	155,835.56
少数股东损益			
加：未确认投资损失			
五、净利润		202,634,157.50	172,463,038.28
加：年初未分配利润		941,194,052.44	798,931,014.16
其他转入			
六、可供分配的利润		1,143,828,209.94	971,394,052.44
减：提取法定盈余公积			-
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配利润		1,143,828,209.94	971,394,052.44
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		85,810,000.00	30,200,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		1,058,018,209.94	941,194,052.44

法定代表人：



会计机构负责人：



财务负责人：



合并现金流量表

编制单位：荣成市经济开发投资公司

2015年度

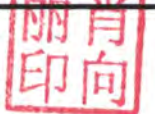
金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,008,922,188.48	1,194,591,229.37
收到的税费返还			-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,078,629,634.42	651,517,773.69
现金流入小计		3,087,551,822.90	1,846,109,003.06
购买商品、接受劳务支付的现金		3,939,097,682.54	1,480,326,120.30
支付给职工以及为职工支付的现金		7,774,530.21	8,599,710.99
支付的各项税费		62,751,983.85	83,303,286.35
支付的其他与经营活动有关的现金		195,784,843.93	241,495,213.00
现金流出小计		4,205,409,040.53	1,813,724,330.64
经营活动产生的现金流量净额		-1,117,857,217.63	32,384,672.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		600,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		45,777,275.78	102,844,858.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金			220.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	
现金流入小计		645,777,275.78	402,845,078.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,811,179.00	491,485,610.55
投资所支付的现金		657,610,460.00	615,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	
现金流出小计		665,421,639.00	1,106,985,610.55
投资活动产生的现金流量净额		-19,644,363.22	-704,140,531.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
发行债券收到的现金		-	1,200,000,000.00
借款所收到的现金		2,170,300,000.00	740,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		2,170,300,000.00	1,940,000,000.00
偿还债务所支付的现金		424,520,000.00	404,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		334,937,682.63	189,882,051.58
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			44,592,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		759,457,682.63	638,524,051.58
筹资活动产生的现金流量净额		1,410,842,317.37	1,301,475,948.42
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		273,340,736.52	629,720,089.21

法定代表人：

会计机构负责人：

财务负责人：



合并现金流量表(续)

编制单位: 荣成市经济开发投资公司

2015年度

金额单位: 人民币元

补充资料	注释	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		202,634,157.50	172,463,038.28
加: 少数股东损益			
减: 本期未确认投资损失			
加: 计提的资产减值准备		2,421,316.60	662,316.14
固定资产折旧		51,641,645.15	50,917,686.94
无形资产摊销		80,202,301.22	74,935,189.95
长期待摊费用摊销		9,167,193.66	3,928,952.34
待摊费用的减少(减: 增加)			
预提费用的增加(减: 减少)			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)		609,720.08	155,828.21
固定资产报废损失			
财务费用		216,369,641.00	162,057,170.37
投资损失(减: 收益)		-82,016,389.88	-139,884,872.26
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		-3,245,829,739.05	-628,703,662.58
经营性应收项目的减少(减: 增加)		174,186,368.80	-22,464,911.84
经营性应付项目的增加(减: 减少)		1,472,756,567.29	358,317,936.87
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-1,117,857,217.63	32,384,672.42
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		1,522,130,664.66	1,248,789,928.14
减: 现金的期初余额		1,248,789,928.14	619,069,838.93
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		273,340,736.52	629,720,089.21

法定代表人:



会计机构负责人:



财务负责人:



荣成市经济开发投资公司 母公司资产负债表

编制单位：荣成市经济开发投资公司

2015年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	注 释	期末数	期初数	负债和股东权益	注 释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		73,886,374.95	654,228,222.78	短期借款			
短期投资		620,000,000.00	500,000,000.00	应付票据			
应收票据				应付账款		132,493,411.14	123,120,290.68
应收股利				预收账款		125,000,000.00	125,000,000.00
应收利息				应付工资			103,175.10
应收账款	十二. 1	1,386,000.00		应付福利费			
其他应收款	十二. 2	98,010,000.00	59,400,000.00	应付股利			
预付账款		151,638,005.37	219,326,031.24	应交税金		11,713,071.97	24,863,079.17
应收补贴款				其他应交款		656,805.00	
存货		3,617,265,044.67	2,095,098,545.80	其他应付款		1,457,320.98	946,048.71
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		4,562,185,424.99	3,528,052,799.82	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	十二. 3	7,941,222,793.39	7,544,989,780.26	流动负债合计		271,320,609.09	274,032,593.66
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		7,941,222,793.39	7,544,989,780.26	长期借款		-	-
其中：合并价差				应付债券		2,298,827,397.31	2,298,827,397.31
股权投资差额				长期应付款			
固定资产：				专项应付款			
固定资产原值		156,089.00	148,889.00	其他长期负债			
减：累计折旧		109,243.99	60,535.50	长期负债合计		2,298,827,397.31	2,298,827,397.31
固定资产净值		46,845.01	88,353.50	递延税项：			
减：固定资产减值准备				递延税款贷项			
固定资产净额		46,845.01	88,353.50	负债合计		2,570,148,006.40	2,572,859,990.97
工程物资							
在建工程				少数股东权益			
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计		46,845.01	88,353.50	实收资本		100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产及其他资产：				资本公积		8,960,429,444.29	7,656,188,960.69
无形资产		198,959,272.71	228,803,163.63	盈余公积		50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用		37,924,674.13	27,300,557.26	其中：法定公益金			
其他长期资产				减：未确认投资损失			
无形资产及其他资产合计				未分配利润		1,059,761,559.54	950,185,702.81
				外币报表折算差额			
递延税项：							
递延税款借项							
				股东权益合计		10,170,191,003.83	8,756,374,663.50
资产总计		12,740,339,010.23	11,329,234,654.47	负债和股东权益合计		12,740,339,010.23	11,329,234,654.47

法定代表人：



会计机构负责人：



财务负责人：



母公司利润及利润分配表

编制单位：荣成市经济开发投资公司

2015年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、主营业务收入	十二. 4	237,850,000.00	36,450,000.00
减：主营业务成本	十二. 4	218,694,261.43	29,843,890.92
主营业务税金及附加		13,438,525.00	2,059,425.00
二、主营业务利润		5,717,213.57	4,546,684.08
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用		9,101,585.57	9,883,621.26
财务费用		141,683,931.25	148,070,176.86
三、营业利润		-145,068,303.25	-153,407,114.04
加：投资收益	十二. 5	141,720,934.98	217,839,238.47
补贴收入		198,733,225.00	114,635,301.73
营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额		195,385,856.73	179,067,426.16
减：所得税			
少数股东损益			
加：未确认投资损失			
五、净利润		195,385,856.73	179,067,426.16
加：年初未分配利润		950,185,702.81	801,318,276.65
其他转入			
六、可供分配的利润		1,145,571,559.54	980,385,702.81
减：提取法定盈余公积			-
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配利润		1,145,571,559.54	980,385,702.81
减：应付优先股股利		85,810,000.00	30,200,000.00
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		1,059,761,559.54	950,185,702.81

法定代表人：

会计机构负责人：

财务负责人：



母公司现金流量表

编制单位：荣成市经济开发投资公司

2015年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		236,450,000.00	116,450,000.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		202,682,291.62	142,240,964.66
现金流入小计		439,132,291.62	258,690,964.66
购买商品、接受劳务支付的现金		685,946,588.80	844,503,068.85
支付给职工以及为职工支付的现金		1,315,311.76	1059335.81
支付的各项税费		26,413,007.66	599.96
支付的其他与经营活动有关的现金		41,649,510.68	8,951,493.14
现金流出小计		755,324,418.90	854,514,497.76
经营活动产生的现金流量净额		-316,192,127.28	-595,823,533.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		500,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		87,167,479.45	33,415,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		587,167,479.45	333415068.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,200.00	18,738,410.65
投资所支付的现金		620,000,000.00	500,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		620,007,200.00	518,738,410.65
投资活动产生的现金流量净额		-32,839,720.55	-185,323,342.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
发行债券收到的现金			1,200,000,000.00
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		-	1,200,000,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		231,310,000.00	94,700,000.00
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			44,592,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		231,310,000.00	139,292,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-231,310,000.00	1,060,708,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-580,341,847.83	279,561,124.74

法定代表人：



会计机构负责人：



财务负责人：



母公司现金流量表(续)

编制单位: 荣成市经济开发投资公司

2015年度

金额单位: 人民币元

补充资料	注释	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		195,385,856.73	179,067,426.16
加: 少数股东损益			
减: 本期未确认投资损失			
加: 计提的资产减值准备		404,000.00	
固定资产折旧		48,708.49	33,874.58
无形资产摊销		29,843,890.92	29,843,890.92
长期待摊费用摊销		3,927,674.88	1,310,391.96
待摊费用的减少(减: 增加)			
预提费用的增加(减: 减少)			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		145,500,000.00	157,026,246.56
投资损失(减: 收益)		-141,720,934.98	-217,839,238.47
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		-559,605,572.87	-789,666,475.37
经营性应收项目的减少(减: 增加)		27,288,025.87	63,954,277.87
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-17,263,776.32	-19,553,927.31
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-316,192,127.28	-595,823,533.10
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		73,886,374.95	654,228,222.78
减: 现金的期初余额		654,228,222.78	374,667,098.04
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		-580,341,847.83	279,561,124.74

法定代表人:



会计机构负责人:



财务负责人:



荣成市经济开发投资公司

2015 年财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

荣成市经济开发投资公司(以下简称“本公司或公司”), 是由荣成市财政局出资于 1992 年 7 月 4 日经荣成市工商行政管理局批准成立的全民所有制企业, 2010 年 4 月 1 日股东由荣成市财政局变更为荣成市国有资产管理局。企业法人营业执照统一社会信用代码为 91371082166871762W。

法定代表人: 王元波;

注册资本: 10,000 万元;

注册地址: 荣成市台上北街 18 号;

经营范围: 开展经营性投资业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照《企业会计制度》及相关企业会计准则的有关规定编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计制度》及相关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。

3. 会计年期间

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

6. 现金以及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资，确定为现金等价物。

7. 坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

依上述原则确认的坏账须报经财政局批准后方可列作坏账损失。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。坏账发生时，冲销已提取的坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不能全额计提坏账准备：

- ①当年发生的应收款项；
- ②计划对应收款项进行重组；
- ③与关联方发生的应收款项；
- ④其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

(4) 坏账准备的计提办法

按个别认定法结合余额百分比法（计提比例为1%）计提坏账准备；

8. 存货

本公司存货主要是指开发产品等，以实际成本计价。

存货的发出按个别计价法。

存货实行永续盘存制度。

本公司对在建成后拟由本公司经营的工程项目作为本公司在建工程，建成后销售或转让的工程项目作为存货（开发产品）。如工程项目建设期间经营目的发生明显改变，则自改变之日起变更工程项目核算科目。对本公司购入或其他形式增加的工程项目亦按此核算。

年末存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现净值指在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的价值确定。

本公司年末按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如果存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

9. 长期股权投资

(1) 取得时的成本，按发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。

(2) 长期债权投资核算的方法

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，债券的溢价或折价采用直线法摊销。

(3) 长期股权投资核算的方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

(4) 长期股权投资差额的摊销方法

权益法核算长期股权投资所确认的股权投资借方差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销。若合同未规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，在财会[2003]10 号文件颁布（2003 年 3 月 17 日）之前按不低于 10 年的期限摊销，财会[2003]10 号文件颁布之后，计入资本公积。初次投资时产生的股权投资差额分别借方或贷方进行摊销或者计入资本公积的，因追加投资产生新的股权投资差额，按财会[2004]3 号文处理。

(5) 长期投资减值准备的计提

期末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，逐项计提长期投资减值准备。

10. 固定资产

本公司的固定资产指使用期限超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的单位价值较高的有形资产。固定资产按取得时的实际成本入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-50	5%	1.90-4.75
机器设备	10		10.00
运输工具	5	5%	19.00
电子设备	3-5	5%	19.00-31.66
工器具、办公家具	3-5	5%	19.00-31.66
其他	3-5	5%	19.00-31.66

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产后续支出的会计处理方法：

固定资产修理费用，直接计入当期费用。固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

固定资产装修费用，符合资本化原则的，在固定资产科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

融资租入固定资产发生的后续支出，比照上述原则处理。

经营租入固定资产发生的后续支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中年限较短的期间内，采用合理方法单独计提折旧。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产全额计提减值准备。

年末公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

11. 在建工程

本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

本公司对在建成后拟由本公司经营的工程项目作为本公司在建工程，建成后销售或转让的工程项目作为存货（开发产品）。如工程项目建设期间经营目的发生明显改变，则自改变之日起变更工程项目核算科目。对本公司购入或其他形式增加的工程项目亦按此核算。

年末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

12. 无形资产

本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产。无形资产按取得时的实际成本入账，按实际的受益年限分期平均摊销，计入各摊销期损益。

本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按收益期限分期摊销；开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；因利用土地建造自用某项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程

成本；转让时，将土地使用权的账面价值全部转入转让成本。

存在下列一项或若干项情况时，将该无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

年末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

13. 收入

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，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控制，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款很可能流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认收入；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认收入的实现。

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本公司土地使用权转让收入，在与交易相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本公司现以劳务收入、开发产品销售、土地相关产品开发、土地使用权转让等为主营业务，按上述原则确定收入的实现。

14. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。本公司所得税分季预缴。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

15. 现金流量划分

本公司现金流量按货币资金支出时经营目的划分经营活动现金流量、投资活动现金流量、筹资活动现金流量，如事后经营目的发生变更，不改变支出时现金流量项目统计口径。

16. 主要会计政策变更、会计估计变更以及前期重大差错更正的说明

(1) 主要会计政策变更说明

报告期内本公司主要会计政策未发生变更。

(2) 主要会计估计变更说明

报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

(3) 前期重大会计差错

报告期内本公司未发生前期重大会计差错更正事项。

三、税项

税种	计税依据	税率
营业税	按应税收入	5%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

(1) 通过划拨方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
荣成市城市资产经营有限公司	全资	荣成市	16,201.49	基础设施	16,201.49
荣成市公有资产经营有限公司	全资	荣成市	30,000.00	经营管理	30,000.00
荣成市光亮路灯有限公司	全资	荣成市	200.00	城市照明及照明设施的设计、安装、管理	200.00

荣成市绿景园林有 限责任公司	全资	荣成市	5,000.00	园林绿化	5,000.00
-------------------	----	-----	----------	------	----------

续表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荣成市城市资产经营有限公司		100.00	100.00	是			
荣成市公有资产经营有限公司		100.00	100.00	是			
荣成市光亮路灯有限公司		100.00	100.00	是			
荣成市绿景园林有限责任公司		100.00	100.00	是			

(2) 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
荣成市城投置业有限公司	全资	荣成市	3,000.00	房地产开发	3,000.00
荣成市建诚置业有限公司	全资	荣成市	3,000.00	房地产开发经营	3,000.00
荣成安泰置业有限公司	全资	荣成市	3,000.00	房地产开发经营	3,000.00

续表

子公司全称	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例	是否	少数	少数股东权益中用于冲	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-----------	---------	-------	----	----	------------	--------------------

	司净投资 的其他项 目余额		(%)	合 并 报 表	股 东 权 益	减少数股东 损益的金额	分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
荣成市城投置业有 限公司		100.00	100.00	是			
荣成市建诚置业有 限公司		100.00	100.00	是			
荣成安泰置业有限 公司		100.00	100.00	是			

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	88,739.15	122,762.83
银行存款	1,522,041,925.51	1,275,667,165.31
其他货币资金	25,000,000.00	41,346,100.00
合 计	1,547,130,664.66	1,317,136,028.14

注：截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金 25,000,000.00 元，定期存款 25,000,000.00 元。除此以外无其他抵押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、短期投资

项 目	期末数	期初数
股票	1,305,044.11	1,036,828.01
理财产品	650,000,000.00	600,000,000.00
合 计	651,305,044.11	601,036,828.01

3、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,500,000.00	
合 计	5,500,000.00	

4、应收股利

项 目	期末数	期初数
黄海造船有限公司	5,806,340.00	
山东达因海洋生物制药股份有限公司	19,926,003.00	19,926,003.00
合 计	25,732,343.00	19,926,003.00

5、应收账款

(1) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	16,518,052.30	56.86	165,180.52	12,898,187.00	83.98	128,981.87
1-2 年	12,115,000.00	41.71	121,150.00	2,460,800.00	16.02	24,608.00
2-3 年	415,800.00	1.43	4,158.00			
合 计	29,048,852.30	100.00	290,488.52	15,358,987.00	100.00	153,589.87

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款中主要债务人明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总 额的比例	账龄
荣成市城乡建设局	27,233,052.30	93.75	2 年以内
荣成市财鑫投资有限公司	1,400,000.00	4.82	1 年以内
国网山东荣成市供电公司	415,800.00	1.43	2-3 年
合 计	29,048,852.30	100.00	

6、其他应收款

(1) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	866,301,744.27	75.65	8,663,017.45	419,268,998.38	50.83	4,192,689.98
1-2 年 (含 2 年)	45,718,300.00	3.99	457,183.00	135,022,160.00	16.37	1,350,221.60

2-3 年 (含 3 年)	42,522,160.00	3.71	425,221.60	17,000,000.00	2.06	170,000.00
3-4 年 (含 4 年)	16,000,000.00	1.40	160,000.00	37,995,375.16	4.61	379,953.75
4-5 年 (含 5 年)	23,753,820.00	2.07	237,538.20	34,771,505.70	4.22	347,715.06
5 年以上	150,926,984.80	13.18	15,455,265.21	180,812,429.64	21.91	15,754,119.66
合 计	1,145,223,009.07	100.00	25,398,225.46	824,870,468.88	100.00	22,194,700.05

(2) 其他应收款中 14,086,864.00 元, 系破产债权, 已经全部无法收回, 故全额计提坏账准备。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 其他应收款中主要债务人明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例	账龄
荣成市财政局	788,053,029.94	68.82	5 年以内
荣成市好运角旅游度假区管委会	62,000,000.00	5.41	4 年以内
荣成市森蕾绿化有限公司	46,300,000.00	4.04	1 年以内
山东荣成经济开发区财政局	32,000,000.00	2.79	1 年以内
荣成市石岛管理区管委会	30,000,000.00	2.62	5 年以上
合计	958,353,029.94	83.68	

7、 预付账款

(1) 按账龄列示预付账款明细情况

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	45,260,017.41	27.25	146,774,541.58	64.68
1-2 年	114,444,141.34	68.88	80,157,526.00	35.32
2-3 年	6,436,625.00	3.87		
合 计	166,140,783.75	100.00	226,932,067.58	100.00

本公司预付账款中与各单位的往来款项不存在发生坏帐的风险, 无需计提坏账准备。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预付账款中主要债务人明细情况

债务人名称	金额	占预付账款总 额的比例	账龄
荣成中韩边贸城有限公司	128,980,000.00	77.63	2 年以内

威海冠通路桥建设有限公司	10,000,000.00	6.02	2 年以内
崖头建筑工程有限公司	6,000,000.00	3.61	1 年以内
荣成市国土资源局	5,900,000.00	3.55	1 年以内
荣成市华洋建筑工程有限公司	4,600,000.00	2.77	2 年以内
合 计	155,480,000.00	93.58	

8、存货

(1) 存货明细

项 目	期末数		期初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
土地使用费	862,552,984.37		143,267,839.45	
高端产业园	1,453,644,260.43		1,340,269,579.80	
生产成本			77,498,179.73	
原材料	360,631.88		171,215.00	
花圃等	1,152,707,158.66		332,776.59	
市政道路建设	20,000,000.00		1,451,264,358.03	
荣成市寻山镇西龙家村	433,291.00		433,291.00	
绿岛湖土地整治改造工程	705,015,069.44		695,251,527.77	
八河水库库区清淤改造项目	487,006,388.80		469,153,055.50	
海域使用权	3,612,557,461.00		2,742,240,947.00	
城际铁路	37,232,148.00		48,705,500.00	
市政绿化	179,982,935.91		187,582,935.91	
其他	788,028,479.66		654,181,365.97	
桑沟湾海域崮江港至斜口岛海域补偿	21,568,459.00		21,568,459.00	
棚户区	1,785,717,025.85		8,000.00	
荣乌高速	24,424,256.72		4,000,000.00	
荣成市沽河水系综合治理工程(二期)项目	213,609,034.36			
浦发银行湾头水库综	298,791,885.00			

合治理项目				
威海海洋职业学院	120,370,848.49			
山东荣成经济开发区	313,075,418.85			
合 计	12,077,077,737.42		7,835,929,030.75	

(2) 经分析,截至2015年12月31日,未发现上述存货有明显减值迹象,因而未计提存货跌价准备。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	255,800,967.00	50,000.00	248,190,507.00	50,000.00
按权益法核算的长期股权投资	443,349,744.40		413,185,186.40	
合 计	699,150,711.40	50,000.00	661,375,693.40	50,000.00
净 额	699,100,711.40		661,325,693.40	

(2) 长期股权投资的明细如下

被投资单位	核算方法	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	权益法	70,114,731.42	5,432,560.84		75,547,292.26
山东达因海洋生物制药有限公司	权益法	199,996,350.96	29,069,263.68		229,065,614.64
青岛啤酒(荣成)有限公司	权益法	4,349,715.92	2,613,083.94		6,962,799.86
荣成鼎诚融资担保有限公司	权益法	37,563,209.04	1,233,609.32		38,796,818.36
荣成中天创业投资基金有限公司	权益法	11,525,726.97		229,603.74	11,296,123.23
荣成市水务集团有限公司	权益法	84,297,963.20	1,563,132.85	4,180,000.00	81,681,096.05
荣成石岛宾馆有限公司	权益法	5,337,488.89		5,337,488.89	0.00
荣成市汇金小额贷款有限公司	成本法	7,000,000.00			7,000,000.00
黄海造船有限公司	成本法	195,140,507.00	7610460		202,750,967.00
荣成沈鼓新能源科	成本法	7,500,000.00			7,500,000.00

技有限公司					
山东荣成农村商业银行股份有限公司	成本法	30,500,000.00			30,500,000.00
威海家和网络技术股份有限公司	成本法	3,000,000.00			3,000,000.00
荣成亿丰投资有限公司	成本法	5,000,000.00			5,000,000.00
海山农用车公司	成本法	50,000.00			50,000.00
合 计		661,375,693.40	47,522,110.63	9,747,092.63	699,150,711.40

10、固定资产原价及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	858,113,153.16	3,930,057.60	3,930,057.60	858,113,153.16
机器设备	112,576,053.16	6,567,991.00		119,144,044.16
运输工具	6,843,369.00	1,151,033.00	1,035,955.00	6,958,447.00
电子设备	1,451,680.00	59,755.00		1,511,435.00
工器具、办公家具		23,200.00		23,200.00
其他	242,930.00	9,200.00		252,130.00
合 计	979,227,185.32	11,741,236.60	4,966,012.60	986,002,409.32
累计折旧				
房屋及建筑物	151,235,838.23	38,973,935.40		190,209,773.63
机器设备	17,599,822.22	11,739,427.46		29,339,249.68
运输工具	2,308,209.52	634,815.97	426,234.92	2,516,790.57
电子设备	787,632.04	247,031.88		1,034,663.92
工器具、办公家具		3,866.62		3,866.62
其他	125,848.01	42,567.82		168,415.83
合 计	172,057,350.02	51,641,645.15	426,234.92	223,272,760.25
固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				

工器具、办公家具				
其他				
合 计				
固定资产净额	807,169,835.30			762,729,649.07

(1) 2006年9月, 本公司将位于荣成市伟德东路9号的1号楼抵押给中国工商银行股份有限公司荣成支行, 房屋所有权所有证号为2006010249, 建筑面积4705.96平方米, 抵押金额715.00万元, 期限10年; 2006年9月, 本公司将位于荣成市伟德东路9号的2号楼抵押给中国工商银行股份有限公司荣成支行, 房权所有证号为2006010250, 建筑面积4705.96平方米, 抵押金额715.00万元, 期限10年; 2006年9月, 本公司将荣成市伟德东路9号的3号楼和4号楼抵押给中国工商银行股份有限公司荣成支行, 房屋所有权所有证号为2006010251, 建筑面积15,343.00平方米, 抵押金额2,437.00万元, 期限10年; 2006年9月, 本公司已将位于荣成市成山大道东段28号的房产抵押给中国工商银行股份有限公司荣成支行, 房屋所有权所有证号为2006010241, 建筑面积20340.66平方米, 抵押金额46,783,518.00元, 期限10年; 2015年9月, 本公司已将位于荣成市悦湖路51号房产抵押给农业发展银行荣成支行, 房屋所有权证号为2014008970, 建筑面积27,704.70平方米, 抵押金额3亿元, 期限11年。

(2) 截至2015年12月31日, 本公司固定资产未见减值迹象。

11、无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	1,169,544,554.19		1,652,158.20	1,167,892,395.99
海域使用权	637,710,000.00			637,710,000.00
土地使用权	531,834,554.19		1,652,158.20	530,182,395.99
二、累计摊销额合计	116,651,539.52	80,202,301.22	63,332.80	196,790,507.94
海域使用权	104,352,545.48	69,568,363.66		173,920,909.14
土地使用权	12,298,994.04	10,633,937.56	63,332.80	22,869,598.80
三、减值准备金额合计				
海域使用权				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,052,893,014.67			971,101,888.05
海域使用权	533,357,454.52			463,789,090.86
土地使用权	519,535,560.15			507,312,797.19

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

12、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
海域使用金	63,238,930.66	14,551,791.75	9,167,193.66		68,623,528.75
合计	63,238,930.66	14,551,791.75	9,167,193.66		68,623,528.75

13、其他长期资产

项 目	期末数	期初数
石岛镇渔港路	58,693,754.00	58,693,754.00
原荣成市建筑材料工业总公司办公楼	396,998.32	396,998.32
原荣成市物资总公司办公楼	749,853.31	749,853.31
合 计	59,840,605.63	59,840,605.63

14、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	80,000,000.00	20,000,000.00
合 计	80,000,000.00	20,000,000.00

15、应付账款

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应付账款余额为 159,492,246.58 元。

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	86,175,204.28	47,868,056.29
1-2 年 (含 2 年)	25,317,616.22	86,488,779.27
2-3 年 (含 2 年)	40,081,005.60	335,978.32
3 年以上	7,918,420.48	7,862,442.16
合 计	159,492,246.58	142,555,256.04

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应付账款余额中债权人明细情况

债权人名称	金额	占应付账款 总额的比例
荣成市住宅开发有限公司	18,910,000.00	11.86
荣成市建筑安装有限公司	16,948,390.07	10.63
荣成市亚飞建筑工程有限公司	11,191,573.46	7.02
山东荣城建筑集团有限公司	10,035,782.22	6.29

荣成市企业改革重组领导小组办公室	9,051,651.31	5.68
合 计	66,137,397.06	41.48

16、预收账款

(1) 预收账款账龄明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	82,146,500.00	159,060,000.00
1-2 年 (含 2 年)	159,060,000.00	213,470,000.00
2-3 年 (含 3 年)	213,470,000.00	
合 计	454,676,500.00	372,530,000.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

17、应付工资

项目	期末数	期初数
应付工资	150,637.81	230,014.15
合 计	150,637.81	230,014.15

18、应交税金

税 种	期末数	期初数
营业税	14,032,331.63	22,013,784.28
城市维护建设税	1,065,808.21	1,621,439.47
企业所得税	-21,723.79	58,851.63
土地使用税	-6,367,906.87	-8,317,795.85
房产税	-9,356,750.99	-15,431,578.70
个人所得税	974.89	50.21
印花税	-13,749.22	314,092.39
增值税	24,882.82	45,265.97
合 计	-636,133.32	304,109.40

19、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	1,273,266.17	693,319.86
地方教育费附加	338,847.43	-75,398.57
水利基金	148,240.77	1,230,080.52
合 计	1,760,354.37	1,848,001.81

20、其他应付款

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款余额为 1,617,327,432.02 元。

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	1,359,371,903.34	179,767,642.55
1-2 年 (含 2 年)	156,416,298.78	102,166,277.43
2-3 年 (含 3 年)	100,704,992.41	4,048,825.07
3 年以上	834,237.49	664,161.98
合 计	1,617,327,432.02	286,646,907.03

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，无账龄超过 3 年的大额其他应付款。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款余额中主要债权人明细情况

债权人名称	金额	占其他应付款总 额的比例 (%)	账龄
荣成市财政局	1,313,158,151.90	81.19	1 年以内
荣成市诚安基础工程有限公司	50,000,000.00	3.09	1-2 年
荣成市建筑安装有限公司	50,000,000.00	3.09	2-3 年
荣成市市政工程有限公司	50,000,000.00	3.09	1-2 年
威海冠通路桥建设有限公司	50,000,000.00	3.09	2-3 年
威海市宁大城市建设工程有限公司	50,000,000.00	3.09	1-2 年
合 计	1,563,158,151.90	96.64	

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

21、一年内到期的长期负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	243,250,000.00	260,000,000.00
一年内到期的长期应付款	85,032,000.00	
合 计	328,282,000.00	260,000,000.00

22、长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	411,300,000.00	318,750,000.00
保证借款	694,200,000.00	653,200,000.00
质押借款	140,000,000.00	75,000,000.00
合 计	1,245,500,000.00	1,046,950,000.00

23、应付债券

项目	期末数	期初数
应付债券	2,298,827,397.31	2,298,827,397.31
合 计	2,298,827,397.31	2,298,827,397.31

24、长期应付款

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日, 长期应付款余额为 1,697,288,000.00 元。

项 目	期末数	期初数
威海市政府投融资管理中心	28,288,000.00	128,340,000.00
山东省财金投资有限公司	1,435,000,000.00	150,000,000.00
国开发展基金有限公司	234,000,000.00	
合 计	1,697,288,000.00	278,340,000.00

(2) 2015 年度, 本公司长期应付款变动情况

项 目	借款期限	期初数	本期增加数	本期偿还数	一年内到期数	期末数
威海市政府 投融资管理 中心	2009-03-31 至 2017-03-29	100,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
	2009-06-22 至 2017-06-10	20,000,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00	6,600,000.00
	2009-10-23 至 2017-10-22	8,340,000.00		3,320,000.00	3,332,000.00	1,688,000.00
山东省财金 投资有限公 司	2014-08-28 至 2029-08-25	150,000,000.00	350,000,000.00	30,000,000.00	35,000,000.00	435,000,000.00
	2015-03-23 至 2030-03-22		300,000,000.00			300,000,000.00
	2015-09-30 至 2040-09-29		700,000,000.00			700,000,000.00
国开发展基 金有限公司	2015-10-21 至 2033-10-20		234,000,000.00			234,000,000.00
合 计		278,340,000.00	1,584,000,000.00	80,020,000.00	85,032,000.00	1,697,288,000.00

25、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
百合湾海岸线综合整治项目	7,694,490.00	27,305,510.00	18,320,000.00	16,680,000.00
棚户区改造项目		115,070,000.00		115,070,000.00
合 计	7,694,490.00	142,375,510.00	18,320,000.00	131,750,000.00

26、实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例 (%)
-------	-----	------	------	-----	-------------

荣成市国有资产管理 局	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00
合 计	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00

27、资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	7,656,188,974.92	1,304,240,483.60		8,960,429,458.52
合 计	7,656,188,974.92	1,304,240,483.60		8,960,429,458.52

(2) 荣成市财政局下发的文件号明细

文件号	金额
荣财指字（2015）59 号	962,560,926.00
荣财指字（2015）270 号	3,930,057.60
荣财指字（2015）12 号	16,000,000.00
荣财指字（2015）23 号	19,884,000.00
荣财指字（2015）67 号	11,000,000.00
荣财指字（2015）116 号	119,304,000.00
荣财指字（2015）140 号	801,700.00
荣财指字（2015）159 号	10,000,000.00
荣财指字（2015）62 号	15,001,000.00
荣财指字（2015）202 号	15,000,000.00
荣财指字（2015）207 号	10,000,000.00
荣财指字（2015）205 号	14,150,000.00
荣财指字（2015）210 号	1,308,800.00
荣财指字（2015）208 号	18,000,000.00
荣财指字（2015）223 号	25,000,000.00
荣财指字（2015）331 号	45,000,000.00
荣财指字（2015）206 号	17,300,000.00
合计	1,304,240,483.60

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,000,000.00			50,000,000.00
合 计	50,000,000.00			50,000,000.00

29、未分配利润

(1) 利润分配顺序及比例

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

- ①弥补以前年度亏损；
- ②提取 10% 的法定盈余公积，法定盈余公积余额达到注册资本 50% 以上后不再计提；
- ③按董事会决议提取任意盈余公积。

(2) 未分配利润增减变动

项 目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	941,194,052.44	798,931,014.16
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	941,194,052.44	798,931,014.16
加：本期净利润	202,634,157.50	172,463,038.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	85,810,000.00	30,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,058,018,209.94	941,194,052.44

30、主营业务收入和主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
道路出售	539,500,000.00	517,540,442.90	324,500,000.00	302,501,210.05
资金占用费	4,832,989.81		8,358,200.00	
房屋租赁费	42,628,000.00	32,235,832.25	42,628,000.00	32,235,832.25
海域使用权租赁费	74,896,000.00	69,568,363.66	74,896,000.00	69,568,363.66
服务费	14,262,135.92	16,094,034.57	16,156,407.00	14,270,663.42
绿化工程收入	58,538,314.23	100,871,797.57	18,634,676.37	15,458,159.41
后龙河水库除险加固及库区清淤工程			500,000,000.00	474,723,947.21
高端产业园道路建设工程	112,400,000.00	94,998,502.21		
公路局 S908 威石辅线附属工程	89,000,000.00	35,402,351.76		

其他	4,408,113.82	95,862.00	1,576,367.03	
合 计	940,465,553.78	866,807,186.92	986,749,650.40	908,758,176.00

31、主营业务税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	46,840,702.16	50,043,526.87
城建税	3,251,021.10	3,506,215.45
教育费附加	1,397,920.02	1,502,771.62
地方教育费附加	981,921.69	1,001,847.75
水利基金	468,878.51	500,887.94
残疾人就业保证金		6,100.11
合 计	52,940,443.48	56,561,349.74

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	216,369,641.00	162,057,170.37
减：利息收入	-14,040,062.71	18,357,302.68
手续费	2,959,797.97	45,584,677.65
合 计	205,289,376.26	189,284,545.34

33、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	54,270,561.00	89,818,500.46
成本法核算的长期股权投资收益	26,120,133.33	48,003,019.00
短期投资产生的投资收益	1,625,695.55	2,063,352.80
合 计	82,016,389.88	139,884,872.26

34、补贴收入

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	366,012,500.00	315,550,301.73
合 计	366,012,500.00	315,550,301.73

(2) 荣成市财政局下发的文件号明细

文件号	金额
荣财指字（2015）294 号	3,879,275.00
荣财指字（2015）299 号	1,420,000.00
荣财指字（2015）329 号	50,000,000.00
荣财指字（2015）130 号	1,800,000.00
荣财指字（2015）110 号	81,010,000.00
荣财指字（2015）54 号	64,503,225.00
荣财指字（2015）10 号	14,500,000.00
荣财指字（2015）111 号	697,000.00
荣财指字（2015）120 号	15,070,000.00
荣财指字（2015）146 号	61,000,000.00
荣财指字（2015）258 号	21,870,000.00
荣财指字（2015）330 号	20,000,000.00
荣财指字（2015）259 号	4,000,000.00
荣财指字（2015）109 号	26,263,000.00
合计	366,012,500.00

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		220.00
其他	2,830,057.00	1,432,843.74
合 计	2,830,057.00	1,433,063.74

36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	609,720.08	156,048.21
捐赠支出	423,562.50	151,000.00
其他	69,780.01	330.00
合 计	1,103,062.59	307,378.21

37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	59,309.45	155,835.56
合 计	59,309.45	155,835.56

六、关联方关系

1、本公司的关联方情况

单位名称	注册地址	与本企业关系	经济性质或类型
荣成市国有资产管理局	荣成市伟德东路	本公司控股股东	机关法人
荣成市城市资产经营有限公司	荣成市伟德东路	控股子公司	企业法人
荣成市公有资产经营有限公司	荣成市台上北街 18 号	控股子公司	企业法人
荣成市光亮路灯有限公司	荣成市泰祥路 89 号	控股子公司	企业法人
荣成市绿景园林有限责任公司	荣成市泰祥路 89 号	控股子公司	企业法人
荣成市城投置业有限公司	荣成市斜口岛村	控股子公司	企业法人
荣成市建城置业有限公司	山东威海荣成市泰祥路 89 号	控股子公司	企业法人
荣成安泰置业有限公司	山东省威海市荣成市崂山街道崂山北路 106 号	控股子公司	企业法人

七、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司对外提供担保情况如下：

序号	银行名称	被担保单位	借款期限	最高担保金额 (万元)
1	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2013 年 08 月 27 日至 2020 年 08 月 26 日	525.00
2	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2013 年 08 月 30 日至 2021 年 08 月 29 日	1,076.00
3	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2015 年 09 月 06 日至 2023 年 09 月 05 日	368.64
4	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2015 年 01 月 05 日至 2023 年 01 月 04 日	26.00
5	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市育龙校车服务有限公司	2015 年 02 月 13 日至 2023 年 02 月 12 日	596.00
6	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头	荣成市育龙校车服务有限公司	2014 年 01 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日	1,485.00

	荣宁分理处			
7	青岛银行股份有限公司威海荣成支行	荣成市城乡公共交通有限公司	2015年01月26日至2020年01月26日	12,000.00
8	青岛银行股份有限公司威海荣成支行	荣成市华星宾馆	2015年12月16日至2016年12月16日	1,500.00
9	山东荣成农村商业银行股份有限公司	荣成青木高新材料股份有限公司	2014年11月6日至2017年11月5日	6,000.00
10	山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头荣宁分理处	荣成市城乡公共交通有限公司	2014年11月28日至2019年11月28日	3,000.00
11	中国农业发展银行荣成市支行	荣成市财鑫投资有限公司	2015年9月21日至2026年9月18日	30,000.00
12	国家开发银行山东省分行	西霞口集团有限公司	2006年12月30日至2016年12月29日	14,000.00
13	国家开发银行山东省分行	山东省财金投资有限公司	2014年8月28日至2029年8月27日	47,701.43
14	青岛银行股份有限公司威海荣成支行	威海海洋职业学院	2015年12月29日至2020年12月29日	30,000.00
15	国家开发银行山东省分行	西霞口集团有限公司	2015年10月15日至2016年10月14日	2,500.00
16	国家开发银行山东省分行	西霞口集团有限公司	2015年11月16日至2016年11月15日	1,000.00
17	华夏银行威海分行	山东威海西霞口旅游有限公司	2012年7月19日至2017年7月18日	500.00
18	上海浦东发展银行股份有限公司威海分行	荣成市长青供热有限公司	2015年10月12日至2016年10月11日	2,200.00
19	中国农业发展银行荣成市支行	荣成市财鑫投资有限公司	2015年9月21日至2026年9月18日	17,453.10
	合 计			171,931.17

八、非货币性资产交易事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的非货币性资产交易事项。

九、承诺事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项说明

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	1,400,000.00	100.00	14,000.00			
合 计	1,400,000.00	100.00	14,000.00			

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中主要债务人明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总 额的比例	账龄
荣成市财鑫投资有限公司	1,400,000.00	100.00	1 年以内
合 计	1,400,000.00	100.00	

2、其他应收款

(1) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	39,000,000.00	34.49	390,000.00	10,000,000.00	13.50	100,000.00
1-2 年 (含 2 年)	10,000,000.00	8.84	100,000.00	35,000,000.00	47.24	350,000.00
2-3 年 (含 3 年)	35,000,000.00	30.95	350,000.00	15,000,000.00	20.25	150,000.00
3-4 年 (含 4 年)	15,000,000.00	13.26	150,000.00			
5 年以上	14,086,864.00	12.46	14,086,864.00	14,086,864.00	19.01	14,086,864.00
合 计	113,086,864.00	100.00	15,076,864.00	74,086,864.00	100.00	14,686,864.00

(2) 其他应收款 2015 年 12 月 31 日主要债务人明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄
荣成市好运角旅游度假区管委会	62,000,000.00	54.83	4 年以内
山东荣成经济开发区财政局	32,000,000.00	28.30	2 年以内
荣成市国土资源局	5,000,000.00	4.42	2 年以内
无线电二厂	2,250,000.00	1.99	5 年以上
泊于绒编厂	2,040,000.00	1.80	5 年以上
合计	103,290,000.00	91.34	

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	1,955,000.00		1,955,000.00	
按权益法核算的长期股权投资	7,939,267,793.39		7,543,034,780.26	
合 计	7,941,222,793.39		7,544,989,780.26	
净 额	7,941,222,793.39		7,544,989,780.26	

(2) 长期股权投资的明细如下

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
荣成市公有资产经营有限公司	2,325,319,146.08	4,627,923,574.24		6,953,242,720.32
荣成市城市资产经营有限公司	5,200,524,745.27	341,679,557.60	4,557,286,753.36	984,917,549.51
山东荣成曙光齿轮有限责任公司	1,955,000.00			1,955,000.00
荣成市城投置业有限公司	17,190,888.91		16,083,365.35	1,107,523.56
合 计	7,544,989,780.26	4,969,603,131.84	4,573,370,118.71	7,941,222,793.39

4、主营业务收入和主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
资金占用费	3,450,000.00		3,450,000.00	
海域使用权租赁费	33,000,000.00	29,843,890.92	33,000,000.00	29,843,890.92
高端产业园道路建设工程	112,400,000.00	105,240,422.48		
公路局 S908 威石辅线附属工程	89,000,000.00	83,609,948.03		
合 计	237,850,000.00	218,694,261.43	36,450,000.00	29,843,890.92

5、投资收益

产生投资收益的来源	期末数	期初数
理财收入	1,357,479.45	1,795,068.49
权益法核算的长期股权投资收益	140,363,455.53	216,044,169.98
合 计	141,720,934.98	217,839,238.47

荣成市经济开发投资公司

二〇一六年三月十八日





营业执照

注册号 370100300033688

名称	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	济南市历下区经十路13777号中润世纪广场18栋1201室
执行事务合伙人	王晖
成立日期	2013年04月23日
合伙期限	2013年04月23日至2033年04月22日
经营范围	审查企业财务报表、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。（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）



登记机关

2014年12月04日





证书序号: 000386

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
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇七年五月

四日



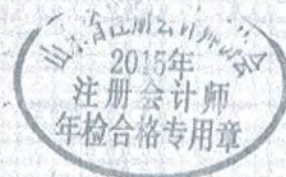
姓名	沈大智
Full name	沈大智
性别	男
Sex	男
出生日期	1973-07-30
Date of birth	1973-07-30
工作单位	山东和信会计师事务所(普通合伙)
Working unit	山东和信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	370103730730003
Identity card No.	370103730730003



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: 110001580013
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 05 月 12 日
Date of Issuance

2015年 3月 20日
年 月 日



姓 名 王玉霜

性 别 女

出 生 日 期 1972-11-21

工 作 单 位 万隆亚洲会计师事务所有限公司山东

身 份 证 号 码 370302197211212121

(Identity card No.)



年度检验合格
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

110004130100

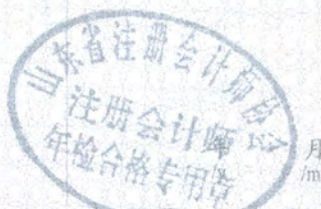
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九 年 /y 月 /m 日 /d 十六

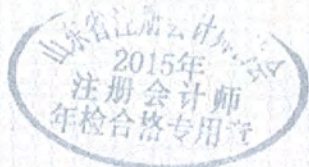
2010 年度任职资格检查合格



2013年 3月 13日

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.



2015年 3月 2日

年 /y 月 /m 日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

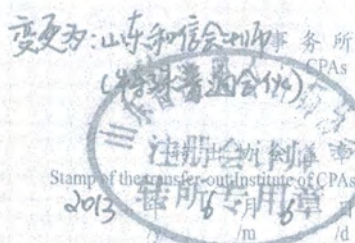
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

9

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

同意调出 山东正源和信有限责任会计师事务所
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 /y 月 /m 日 /d

12

注意事项

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

NOTES

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