

2012 年盘锦建设投资有限责任公司

公司债券

2015 年年度报告

签署日：2016 年 4 月 28 日

第一节、重要提示、重大风险提示、目录与释义

一、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。

本公司 2015 年年度财务报告经中审华寅五洲会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、重要风险提示

（一）宏观经济影响

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。由于本次债券期限较长，债券的投资价值在其存续期内可能随市场利率的波动而发生变动，从而使本次债券投资者持有的实际投资收益具有一定的不确定性。

（二）经济周期风险

城市基础设施行业的投资规模和收益水平都受到经济周期影响，如果出现经济增长放缓或者衰退，城市基础设施的使用需求可能会同时减少，从而对发行人盈利能力产生不利影响。

（三）本次债券为无担保债券

本次债券为无担保债券。在本次债券的存续期内，若受国家政策法规、行业及市场等不可控因素的影响，发行人未能如期从预期的还款来源中获得足够资金，可能将影响本次债券本息的按期偿付。若发行人未能按时、足额偿付本次债券的本息，债券持有人亦无法从除发行人外的第三方处获得偿付。

（四）产业政策风险

发行人目前主要从事城市基础设施的经营管理业务，受到国家产业政策的支持。在我国国民经济的不同发展阶段，国家和地方的产业政策有不同程度的调整。相关产业政策变动可能对发行人的经营活动和盈利能力产生影响。

（五）投融资风险

发行人投资项目集中在城市基础设施行业，项目建设周期长、资金量大、投资回收周期较长。随着发行人大批项目进入建设期和投入高峰期，公司将面临持续性融资需求，使公司未来面临一定的筹资压力。此外，发行人外部融资以银行

贷款为主，一旦银行贷款的融资成本和融资条件发生不利于发行人的变化将影响发行人的持续融资规模和盈利能力。

三、目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一节、重要提示、重大风险提示、目录与释义 | 2 |
| 第二节、公司及相关中介机构简介 | 7 |
| 第三节、公司债券事项 | 10 |
| 第四节、财务和资产情况 | 15 |
| 第五节、业务和公司治理情况 | 18 |
| 第六节、重大事项 | 23 |
| 第七节、财务报告 | 24 |
| 第八节、备查文件目录 | 25 |

四、释义

在本年度报告中，除非另有注明，下列简称具有如下含义：

| | |
|---------------|---|
| 盘锦建投/发行人/公司 | 指 盘锦建设投资有限责任公司 |
| 本期债券 | 指 发行人发行的总额为人民币15亿元的“2012年盘锦建设投资有限责任公司公司债券” |
| 本次发行 | 指 本期债券的发行 |
| 募集说明书 | 指 发行人根据有关法律、法规为发行本期债券而制作的《2012年盘锦建设投资有限责任公司公司债券募集说明书》 |
| 募集说明书摘要 | 指 发行人根据有关法律、法规为发行本期债券而制作的《2012年盘锦建设投资有限责任公司公司债券募集说明书摘要》 |
| 《公司法》 | 指 中华人民共和国公司法 |
| 《证券法》 | 指 中华人民共和国证券法 |
| 《条例》 | 指 企业债券管理条例 |
| 《管理通知》 | 指 国家发展改革委《关于进一步改进和加强企业债券管理工作的通知》 |
| 《简化通知》 | 指 国家发展改革委《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》 |
| 国家发改委 | 指 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 市政府/市人民政府 | 指 盘锦市人民政府 |
| 上证所 | 指 上海证券交易所 |
| 中央国债登记公司 | 指 中央国债登记结算有限责任公司 |
| 中国证券登记公司上海分公司 | 指 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 主承销商 | 指 平安证券有限责任公司和国开证券有限责任公司 |
| 承销团 | 指 主承销商为本期债券发行组织的由主承销商和分销商组成的承销团 |
| 余额包销 | 指 承销团成员按承销团协议所规定的各自承销本期债券的份额承担债券发行的风险，在发行期结束后，将各自未售出的本期债券全部自行购入的承销方式 |
| 接续产业 | 指 为了以矿产资源开发为基础而兴建起来的工矿资源型城市的可持续发展，依托现有资源条件和基础，利用高新技术，通过产业延伸和替代发展起来的产业 |
| 法定节假日或休息日 | 指 中华人民共和国的法定节假日或休息日（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（不包括我国的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、公司简介

(一) 中文全称：盘锦建设投资有限责任公司

中文简称：盘锦城投

公司法定代表人：张大营

公司信息披露人：李铁男

公司注册地址：辽宁省盘锦市惠宾街 116 号

联系地址：盘锦市兴隆台区惠宾街 116 号

电话：0427-2822378

传真：0427-2818226

公司、信息披露人电子邮箱：113907272@qq.com

邮政编码：124010

(二) 公司登载年度报告的交易场所网站的网址 <http://www.sse.com.cn/>

年度报告备置地：辽宁省盘锦市惠宾街 116 号

(三) 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

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人变更情况。2016 年 1 月 28 日，发行人股东增加国开发展基金有限公司，变更后公司股东分别为盘锦市人民政府和国开发展基金有限公司，持股比例分别为 97.17%和 2.83%，公司由有限责任公司（国有独资）变更为其他有限责任公司。

二、相关中介情况

(一) 会计事务所

名称：中审华寅五洲会计师事务所有限公司
办公地址：北京市西城百万庄大街 22 号院 2 号楼 5 层
签字注册会计师：隋欣、吴疆
联系电话：13940341222

(二) 主承销商

1、平安证券有限责任公司

名称：平安证券有限责任公司
办公地址：北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行 5B
联系人：王万鹏
联系电话：010-66299503

2、国开证券有限责任公司

名称：国开证券有限责任公司
办公地址：北京市朝阳区安华外馆斜街甲 1 号泰利明苑写字楼 A 座二区 4 层
联系人：刘曲、李冶
联系电话：010-51789231

(三) 跟踪评级资信评级机构

名称：大公国际资信评估有限公司
办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901

联系人： 郝志刚、李军、赵睿
联系电话： 010-51087768

（四）债权代理人/监管银行

名称： 盘锦市商业银行股份有限公司
办公地址： 盘锦市兴隆台区兴隆台街 118 号
联系人： 许华
联系电话： 0427-2824244

第三节、公司债券事项

一、公开发行债券情况

发行人：盘锦建设投资有限责任公司。

债券名称：2012 年盘锦建设投资有限责任公司公司债券（债券简称“12 盘锦建设债”）。

发行总额：人民币 15 亿元。

债券余额：人民币 12 亿元。

债券期限：本期债券为 7 年期固定利率债券。本期债券设计提前偿还本金条款，在债券存续期的第 3-7 年末每年按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金。

债券利率：本期债券采用固定利率形式。票面利率为 7.50%（该利率根据 Shibor 基准利率加上基本利差 2.42%确定，Shibor 基准利率为发行首日前 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 5.08%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入），在债券存续期内固定不变。

发行价格：债券面值 100 元，平价发行，以 1,000 元为一个认购单位，认购金额必须是 1,000 元的整数倍且不少于 1,000 元。

债券形式及托管方式：本期债券为实名制记账式。投资者认购的通过承销团公开发行的本期债券，在中央国债登记公司登记托管；投资者认购的通过上证所市场发行的本期债券，在中国证券登记公司上海分公司登记托管。

发行方式及对象：本期债券通过承销团成员设路的发行网点向中华人民共和国境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）公开发行和通过上海证券交易所向机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）协议发行。其中，通过承销团成员设路的发行网点向境内机构投资者公开发行部分预设发行总额为 14 亿元，通过上海证券交易所发行部分预设发行总额为 1 亿元。承销团成员设路的发行网点发行部分和上证所市场发行部分之间采取双向回拨制，发行人和主承销商将根据发行情况决定是否启用回拨机制。在承销

团成员设路的发行网点发行对象为在中央国债登记公司开户的境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在上证所市场的发行对象为在中国证券登记公司上海分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

发行首日：本期债券发行期限的第 1 日，即 2012 年 5 月 17 日。

发行期限：本期债券通过承销团成员设路的发行网点向境内机构投资者公开发行的发行期限为 2 个工作日，自发行首日起至 2012 年 5 月 18 日止；通过上海证券交易所协议发行的发行期限为 2 个工作日，自发行首日起至 2012 年 5 月 18 日止。

起息日：自发行首日开始计息，本期债券存续期限内每年的 5 月 17 日为该计息年度的起息日。

计息期限：自 2012 年 5 月 17 日起至 2019 年 5 月 16 日止。

还本付息方式：每年付息一次。本期债券设计提前偿还条款，在债券存续期的第 3-7 年末每年按照债券发行总额 20% 的比例等额偿还债券本金。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

付息日：本期债券的付息日为 2013 年至 2019 年每年的 5 月 17 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)。

兑付日：本期债券的兑付日为 2015 年至 2019 年每年的 5 月 17 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)。

本息兑付方式：通过本期债券托管机构和其他有关机构办理。

承销方式：承销团余额包销。

承销团成员：联合主承销商为平安证券有限责任公司和国开证券有限责任公司，分销商为国信证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司、华安证券有限责任公司和中航证券有限公司。

债券担保：本期债券无担保。

信用级别：经大公国际资信评估有限公司综合评定，本期债券信用级别为 AA，发行人主体信用级别为 AA。

上市安排：本期债券已在上海证券交易所上市。

税务提示：根据国家有关税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券

所应缴纳的税款由投资者自行承担。

二、募集资金使用

（一）募集资金使用情况

本期债券募集资金总额为人民币 15 亿元，募集资金全部用于盘锦市 2011-2012 年国有垦区危房改造二期建设项目、盘锦辽滨沿海经济区新兴产业园基础设施工程项目、盘锦辽滨沿海经济区高科技产业园基础设施工程项目、盘锦辽滨沿海经济区临海道路建设工程项目、盘锦辽滨沿海经济区新技术产业园区基础设施一期工程项目和盘锦辽滨沿海经济区新港工业区基础设施工程项目。

截至目前，全部资金按照募集说明书的约定用于上述募投项目建设不存在资金挪用情况。

（二）履行程序：

发行人在严格遵循公司的资金管理制度及相关法律法规的基础上，将本次债券所募集资金划拨至发行人母/子公司，各母/子公司将资金用于上述募投项目。

（三）偿债资金专户余额：

截至本报告出具日，公司偿债资金专户余额为 3.15 万元。

（四）偿债资金专户运作情况

发行人开立偿债资金专户专项用于募集资金款项的接收、存储及划转活动。发行人与盘锦市商业银行股份有限公司签订《偿债资金专户监管协议》，规定盘锦市商业银行股份有限公司监督募集资金的使用情况。

（五）是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致：

是。

三、债券跟踪评级情况说明

大公国际资信评估有限公司对盘锦城投本次发行的总额不超过人民币 15 亿元公司债券的评级结果为 AA，主体信用级别为 AA。据监管部门相关规定以及大公国际的《证券跟踪评级制度》，大公国际资信在初次评级结束后，将在本期债券有效存续期间对被评对象进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。定期跟踪评级每年进行一次。自本次评级报告出具之日起，当发生可能影响本次评级报告结论的重大事项，以及被评对象的情况发生重大变化时，盘锦城投应及时告知大公国际并提供评级所需相关资料。大公国际亦将持续关注与盘锦城投有关的信息，在认为必要时及时启动不定期跟踪评级。

本公司最新一期跟踪评级报告预计 2016 年 6 月 30 日前出具披露在上海证券交易所网站及大公国际资信网站，届时提请投资者关注。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

本期债券无担保。

（二）偿债计划

为保证本期债券本息及时、足额兑付，保障债券持有人的合法权益，发行人将成立债券偿付工作领导小组，并指定专门人员具体负责债券事务。

1、本期债券债务负担分析

本期债券发行规模为人民币 15 亿元，按年付息，在债券存续期的第 3-7 年末每年按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金。公司将通过债券托管机构偿付利息和本金。偿债资金将主要来源于公司日常营运及本期债券募集资金投资项目建成后产生的现金流。

2、偿债计划的人员安排

公司将安排专门工作小组负责管理还本付息工作，自工作小组成立起至付息期限或兑付期限结束，全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的

情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。

3、偿债计划的财务安排

针对公司未来的财务状况、本期债券自身的特征、募集资金使用项目的特点，公司将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金来源用于还本付息，并根据实际情况进行调整。

4、有效的风险和成本控制机制

发行人已按照现代企业制度的要求，健全了管理体制，逐步形成了一套适应市场经济需要的管理制度。发行人将进一步提高管理和运营效率，严格控制资本支出和经营成本，尽可能地降低本期债券的兑付风险。

(三) 偿债保障措施

按照本期债券的偿债计划安排，发行人有能力如期偿付本期债券。同时，发行人将采取以下偿债保障措施，以保证按时足额兑付债券本息：

2013 年度、2014 年度和 2015 年，公司合并口径经营活动产生的现金流入分别为 53.93 亿元、49.43 亿元和 45.74 亿元，主要为公司进行项目建设等业务产生的现金流入。2013 年度、2014 年度和 2015 年，公司营业收入分别为 10.07 亿元、14.05 亿元和 13.31 亿元。随着公司业务规模的逐步扩大，公司利润水平有望进一步提升，从而为本次债券本息的偿付提供保障。

五、报告期内债券持有人会议召开情况

报告期内不存在召开债券持有人会议的情况。

六、报告期内债权人履行职责情况

本次债券引入债权人代理人，发行人与盘锦市商业银行股份有限公司签订了《债权代理协议》，代理债券持有人监督发行人经营状况，与发行人之间进行谈判及债券持有人会议授权的其他事项。截至本报告出具日，本次债券债权人代理人严格按照《债权代理协议》履行职责，保障债券持有人合法权益。

第四节、财务和资产情况

一、近二年主要会计数据与财务指标

单位：万元

| 指标 | 2015 年底/度 | 2014 年底/度 | 本年较上年增减 |
|---------------|--------------|--------------|-----------|
| 总资产 | 4,866,176.14 | 4,100,855.27 | 18.66% |
| 营业收入 | 133,076.39 | 140,513.34 | -5.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 125,167.40 | 226,343.56 | -44.70% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,563.08 | -192,886.11 | -84.67% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 318,468.14 | -4,810.85 | -6719.79% |
| 流动比率 | 2.36 | 1.99 | 18.59% |
| 速动比率 | 1.10 | 0.80 | 36.98% |
| 资产负债率 | 58.12% | 51.28% | 13.35% |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | 0 |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | 0 |

注：

- 1、 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；
- 2、 利息偿付率=实际支付利息/应付利息。
- 3、 流动比率=流动资产/流动负债
- 4、 速动比率=(流动资产-存货) /流动负债

2015 年度公司经营活动产生的现金流量净额较 2014 年度减少 44.70%，主要原因为 2015 年度公司经营活动现金流流入增多流出减少所致。

2015 年度公司投资活动产生的现金流量净额较 2014 年度减少 84.67%，主要原因为 2015 年度公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金大幅增加所致。

2015 年度公司筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年度增加较多，主要原因为 2015 年度公司通过抵押的方式取得借款，融资规模扩大所致。

2015 年底公司速动比率较 2014 年底上升 36.98%，主要原因为公司流动资产增加较多所致。

二、主要资产和负债变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，公司资产总额分别为 4,866,176.14 万元和 4,100,855.27 万元，呈现上升趋势。

货币资金、存货、其他应收款和在建工程是公司资产的主要组成部分。截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，上述四个项目总计占总资产的比例分别为 86.76%和 83.41%。上述资产除货币资金外，其他资产变动幅度均未超过 30%。

2015 年底公司货币资金增长较多，主要原因为公司通过银行借款融资较多，资金使用较少所致。

单位：万元

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年较 2014 年变化 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 537,933.71 | 123,861.25 | 334.30% |
| 存货 | 1,503,380.11 | 1,267,499.16 | 18.61% |
| 其他应收款 | 526,914.05 | 470,962.61 | 11.88% |
| 在建工程 | 1,653,736.22 | 1,558,104.51 | 6.14% |

截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，公司负债总额分别为 2,828,335.38 万元和 2,102,720.36 万元，呈现上升趋势。

长期借款和其他应收款是公司负债的主要组成部分。截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，上述两个项目总计占总负债的比例分别为 81.38%和 71.18%。2015 年底公司长期借款余额较 2014 年底增加 92.75%，主要原因为公司增加银行借款融资所致。

单位：万元

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年较 2014 年变化 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | 1,397,628.00 | 725,102.00 | 92.75% |
| 其他应收款 | 904,189.94 | 771,605.21 | 17.18% |

三、资产受限情况

| 项目 | 金额 | 受限原因 |
|-------|----------------|--------|
| 土地作用权 | 191,972 | 银行贷款抵押 |
| 合计 | 191,972 | - |

四、其他债券和债务融资工具

| 债券名称 | 发行规模 (亿元) | 余额 (亿元) | 年利率 (%) | 债务期限 (年) | 本息偿付 情况 |
|----------|--------------|------------|------------|-------------|------------|
| 09 盘锦建投债 | 10 | 4 | 7.70 | 7 | 正常 |
| 11 盘锦建投债 | 15 | 12 | 7.42 | 7 | 正常 |
| 12 盘锦建投债 | 15 | 12 | 7.50 | 7 | 正常 |

五、对外担保情况

截至 2015 年 12 月 31 日止，盘锦建设投资有限责任公司对外担保金额为元，明细如下：

单位：万元

| 被担保人 | 担保形式 | 担保金额 |
|------------------|------|------------|
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 210,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 55,000.00 |
| 盘锦辽东湾新区致远水务有限公司 | 保证 | 50,000.00 |
| 盘锦辽东湾海容实业有限责任公司 | 保证 | 40,000.00 |
| 盘锦疏港铁路有限责任公司 | 保证 | 32,900.00 |
| 盘锦辽东湾惠誉达置业有限责任公司 | 保证 | 30,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 20,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 20,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 20,000.00 |
| 盘锦水务有限公司 | 保证 | 17,000.00 |
| 盘锦市城市开发投资有限公司 | 保证 | 10,000.00 |
| 盘锦市城市开发投资有限公司 | 保证 | 10,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 10,000.00 |
| 盘锦市城市开发投资有限公司 | 保证 | 400.00 |
| 小计 | - | 526,500.00 |

六、银行授信情况

截至2015年底，发行人银行授信总额3,175,200万元，已经使用2,129,568万元，剩余授信额度1,045,632万元。

七、会计政策、会计估计变更或会计重大差错更正

（一）会计政策变更：

本公司无需披露的会计政策变更事项。

（二）会计估计变更：

本公司无需披露的会计估计变更事项。

（三）重大前期差错更正：

调整前期末权益工具与金融负债划分差错，其中，调增长期借款 450,000,000.00 元，调减少数股东权益 308,213,930.51 元，调减资本公积 91,917,800.00 元，调增未分配 48,589,078.73 元，调减未确认的投资损失 1,279,190.76 元。

第五节、业务和公司治理情况

一、公司主要业务

发行人经营范围为投资经营性基础设施建设项目、公益性建设项目和产业结构调整建设项目、受政府委托经营国有资产、受政府委托或社会经济组织委托代理投资；开展投资咨询服务、代理经营；土地整理和储备。

作为盘锦市实施土地一级开发、城市基础设施建设、国有资产经营管理和市政基础设施建设投融资业务的重要主体，2015年公司继续负责盘锦市土地收储整治、基础设施建设和市政府授权范围内的国有资产经营管理等。截至2015年末，公司拥有4家全资子公司，分别为盘锦市中小企业发展投资有限公司、盘锦广汇房地产开发有限公司、盘锦鑫汇隆物业管理有限公司和盘锦市市政排水管理有限公司，3家控股子公司分别为盘锦鑫汇隆经贸有限公司、盘锦市鑫汇隆信用担保投资有限公司和盘锦宏亚矿业开发有限公司。

随着新型城镇化战略的实施，地方基础设施建设投资仍具备继续增长的空间；

国家在地方政府债务管理、城建融资模式方面的政策调整对地方投融资平台运作模式产生深刻影响。2011年以来我国全社会固定资产投资保持较快增长，基础设施建设不断推进，未来随着城镇化战略的推进，我国地方基础设施建设投资仍具备继续增长的空间。地方政府投融资平台在我国城市建设领域发挥重要作用，其开展投融资业务所形成的债务是地方政府性债务的重要组成部分。

二、公司业务经营情况

2015年度公司的营业收入主要由建设业务构成。2014年度和2015年度公司建设业务占营业收入比例分别为99.85%和98.70%。

单位：万元

| | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------------------|------------|---------|------------|---------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 1. 主营业务收入 | 133,076.39 | 100.00% | 140,513.34 | 100.00% |
| 其中：公用事业 | 1,734.99 | 1.30% | 208.81 | 0.15% |
| 建设业务 | 131,341.40 | 98.70% | 140,304.53 | 99.85% |
| 土地业务 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2. 主营业务成本 | 110,325.39 | 100.00% | 118,365.36 | 100.00% |
| 其中：公用事业 | 53.54 | 0.05% | 92.93 | 0.08% |
| 建设业务 | 110,271.85 | 99.95% | 118,272.43 | 99.92% |
| 土地业务 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

2015年公司继续负责投资建设盘锦市相关公用基础设施项目，建设完工后由盘锦市政府购回。公司作为盘锦市重要的城市基础设施投融资建设主体，2015年公司继续承担了盘锦市大量重点项目。截至2015年末，已完工的重大项目为盘锦市2011~2012年国有垦区危房改造二期建设项目、盘锦辽滨沿海经济区新兴产业园基础设施工程项目、盘锦辽滨沿海经济区高新科技产业园基础设施工程项目、盘锦辽滨沿海经济区临海道路建设工程项目、盘锦辽滨沿海经济区新技术产业园基础设施一期工程项目和盘锦辽滨沿海经济区新港工业区基础设施工程项目，项目累计总投资为107.76亿元。2015年，公司的重点在建项目为盘锦市2014棚户区改造项目，涉及总面积71.91平方米。

三、行业投资情况分析

报告期内不存在公司投资额超过公司上年度未经审计净资产20%的重大投资情况。

四、行业趋势与未来公司发展战略及可能面临的风险

（一）未来战略

公司作为盘锦市城市基础设施建设和国有资产运营主体，通过自我发展、自主经营，不断扩大经营规模、增强经济效益，加大土地整理开发和储备力度，逐步成为有核心竞争力的跨行业的综合开发经营产业集团。

公司将努力提高自身盈利能力，兼顾当前任务与长远发展目标的关系，努力发展成为一个具备自我积累能力、可持续发展的企业。公司将部分收益性项目作为投资方向，通过投资具有一定收益性的项目产生持续利润和稳定的现金流，保持公司的可持续融资能力，使公司资产在规模与质量上得到双重提升。

在融资方面，公司将进一步整合融资资源，发挥整体融资能力，逐步构建多元化的融资格局，实现融资方式多元化，融资主体层次多元化、融资渠道多元化。一方面根据项目特点灵活运用多种项目融资方式，另一方面通过提高自身盈利能力，积极运用公司直接融资方式或引进社会投资者，为城市建设提供多渠道稳定的资金来源，以加快城市建设步伐。

（二）面临的风险

1、经济周期风险

城市基础设施行业的投资规模和收益水平都受到经济周期影响，如果出现经济增长放缓或者衰退，城市基础设施的使用需求可能会同时减少，从而对发行人盈利能力产生不利影响。

2、产业政策

发行人目前主要从事城市基础设施的经营管理业务，受到国家产业政策的支持。在我国国民经济的不同发展阶段，国家和地方的产业政策有不同程度的调整。

相关产业政策变动可能对发行人的经营活动和盈利能力产生影响。

3、持续融资的风险

发行人投资项目集中在城市基础设施行业，项目建设周期长、资金量大、投资回收周期较长。随着发行人大批项目进入建设期和投入高峰期，公司将面临持续性融资需求，使公司未来面临一定的筹资压力。此外，发行人外部融资以银行贷款为主，一旦银行贷款的融资成本和融资条件发生不利于发行人的变化将影响发行人的持续融资规模和盈利能力。

4、债务结构风险

公司负债中有息负债占比较大，负债总额呈现上升趋势，债务规模的扩张和利息支出的增加将影响公司对债务的保障能力

五、严重违约事件

报告期内，公司与主要客户发行业务往来时，不存在严重违约事项。

六、公司独立性情况

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。截至本报告签署之日，公司拥有完整的组织机构和业务操作团队，负责本公司的整体经营，财务核算独立，各项资产权属明确清晰。

七、非经营性占款与资金池使用

报告期内，公司不存在违规的非经营性往来占款或资金拆借的情形，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、公司治理、内部控制等是否违反《公司法》、《公司章程》规定

报告期内,公司不存在公司治理、内部控制等方面是否有违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。

第六节、重大事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁或收到重大行政处罚的事项

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

二、报告期内破产重整事项

报告期内公司不存在破产重整相关事项。

三、暂停上市或终止上市

截至本报告签署之日，本次债券面不存在暂停上市或终止上市风险。

四、报告期内公司及其股东、实际控制人等涉嫌犯罪情况

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况，公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、其他重大事项

截至本报告出具日，公司不存在可能影响其偿债能力或债券价格的重大事项。

第七节、财务报告

本公司 2015 年年度财务报告经中审华寅五洲会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本公司经审计的 2015 年年度财务报告请参见附件。

第八节、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、备查地点

在本次债券存续期内, 投资者可以至本公司办公场所和承销商处查阅上述备查文件。

(本页以下无正文)

(本页无正文，为《2012年盘锦建设投资有限责任公司公司债券2015年年度报告》盖章页)

盘锦建设投资有限责任公司
2016年4月28日



盘锦建设投资有限公司

2015 年度审计报告

CHW 京审字[2016] 0446 号

中审华寅五洲会计师事务所

(特殊普通合伙) 北京分所

中国·北京

目 录

| | |
|----------------|------|
| 一、 审计报告 | 1-2 |
| 二、 审计报告附送 | |
| 1、 合并及母公司资产负债表 | 3-4 |
| 2、 合并及母公司利润表 | 5 |
| 3、 合并及母公司利润分配表 | 6 |
| 4、 合并及母公司现金流量表 | 7-8 |
| 5、 合并财务报表附注 | 9-37 |
| 三、 营业执照复印件 | |

审计报告

CHW京审字[2016]0446号

盘锦建设投资有限责任公司全体股东:

我们审计了后附的盘锦建设投资有限责任公司(以下简称盘锦建投公司)的财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度合并及母公司利润表、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盘锦建投公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则和《企业会计制度》及其相关规定编制财务报表,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

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，盘锦建投公司财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则和《企业会计制度》及其相关规定编制，公允反映了盘锦建投公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。



中审华寅五洲会计师事务所

(特殊普通合伙)北京分所

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年三月二十五日



合并及母公司资产负债表

会合01表
单位：元

2015年12月31日

编制单位：盘锦建设投资有限公司

| | 合并附注 | 母公司附注 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|--------------|-------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 八、(一) | | 5,379,337,137.62 | 4,870,184,303.41 | 1,238,612,515.34 | 1,222,702,330.90 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 八、(二) | 九、(一) | 2,423,477,373.97 | 2,423,350,822.27 | 2,589,361,920.93 | 2,571,448,606.63 |
| 其他应收款 | 八、(三) | 九、(二) | 5,269,140,506.24 | 4,743,020,216.02 | 4,709,626,052.62 | 4,329,728,501.46 |
| 预付账款 | 八、(四) | | 38,400,940.28 | | 44,857,560.20 | |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 八、(五) | | 15,033,801,063.01 | 14,815,230,793.86 | 12,674,991,622.31 | 12,456,161,731.01 |
| 待摊费用 | | | | | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 27,000,000.00 | | | |
| 长期投资： | | | 28,171,157,021.12 | 26,851,786,135.56 | 21,257,449,671.40 | 20,580,041,170.00 |
| 长期股权投资 | 八、(六) | 九、(三) | 323,171,104.09 | 1,080,805,907.56 | 461,578,924.58 | 1,403,702,955.14 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 323,171,104.09 | 1,080,805,907.56 | 461,578,924.58 | 1,403,702,955.14 |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 八、(七) | 九、(四) | 1,771,002,223.43 | 1,509,603,791.37 | 1,736,782,117.36 | 1,475,697,453.30 |
| 减：累计折旧 | 八、(七) | 九、(四) | 443,176,539.70 | 337,987,902.17 | 383,599,325.49 | 290,930,107.66 |
| 固定资产净值 | 八、(七) | 九、(四) | 1,327,825,683.73 | 1,171,615,889.20 | 1,353,182,791.87 | 1,184,767,345.64 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | | | |
| 固定资产净额 | | | 1,327,825,683.73 | 1,171,615,889.20 | 1,353,182,791.87 | 1,184,767,345.64 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | 八、(八) | | 16,537,362,167.44 | 15,926,113,260.56 | 15,581,045,094.47 | 15,327,808,443.95 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 17,865,187,851.17 | 17,097,729,149.76 | 16,934,227,886.34 | 16,512,575,789.59 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 八、(九) | | 2,302,245,387.88 | 2,302,243,387.88 | 2,355,296,174.51 | 2,355,296,174.51 |
| 长期待摊费用 | | | | | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产合计 | | | 2,302,245,387.88 | 2,302,243,387.88 | 2,355,296,174.51 | 2,355,296,174.51 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 48,661,761,364.26 | 47,332,564,580.76 | 41,008,552,656.83 | 40,851,616,089.24 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并及母公司资产负债表 (续)

会合01表
单位: 元

编制单位: 盘锦建设投资有限公司

2015年12月31日

| | 合并附注 | | 母公司附注 | | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|---------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|------|
| | 合并附注 | 母公司附注 | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 流动资产: | | | | | | | | |
| 短期借款 | | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | | |
| 应付票据 | | | | | | | | |
| 应付账款 | 八、(十) | | 36,076,116.12 | 13,989,643.48 | 48,927,757.62 | 14,965,822.77 | | |
| 预收账款 | 八、(十一) | | 32,507,589.61 | 31,833,537.81 | 41,487,674.98 | 41,114,501.98 | | |
| 应付工资 | | | 92,658.31 | 49,654.81 | | | | |
| 应付福利费 | | | 1,400.00 | | 37,146.14 | 15,407.64 | | |
| 应付股利 | | | | | | | | |
| 应交税金 | 八、(十二) | | 93,225,618.40 | 92,037,940.84 | 80,907,636.89 | 77,624,153.89 | | |
| 其他应付款 | | | 262.28 | | 3,294,400.05 | 3,294,422.05 | | |
| 其他应付款 | 八、(十三) | | 9,041,899,421.94 | 8,331,996,301.83 | 7,716,052,149.73 | 8,011,707,070.12 | | |
| 预提费用 | 八、(十四) | | 145,250,000.00 | 145,250,000.00 | 158,375,000.00 | 158,375,000.00 | | |
| 预计负债 | | | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 八、(十五) | | 2,078,050,000.00 | 2,078,050,000.00 | 2,626,700,000.00 | 2,626,700,000.00 | | |
| 其他流动负债 | | | 3,019,743.39 | 385,743.39 | 401,805.39 | 401,805.39 | | |
| 流动负债合计 | | | 11,930,122,810.05 | 11,193,592,822.16 | 10,676,183,570.80 | 10,934,198,183.84 | | |
| 长期负债: | | | | | | | | |
| 长期借款 | 八、(十六) | | 13,976,280,000.00 | 13,405,280,000.00 | 7,251,020,000.00 | 6,680,020,000.00 | | |
| 应付债券 | 八、(十七) | | 2,100,000,000.00 | 2,100,000,000.00 | 3,100,000,000.00 | 3,100,000,000.00 | | |
| 长期应付款 | | | | | | | | |
| 专项应付款 | | | 276,951,000.00 | 274,600,000.00 | | | | |
| 其他长期负债 | | | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 16,353,231,000.00 | 15,779,880,000.00 | 10,351,020,000.00 | 9,780,020,000.00 | | |
| 递延税项: | | | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | | | |
| 负债合计 | | | 28,283,353,810.05 | 26,973,472,822.16 | 21,027,203,570.80 | 20,714,218,183.84 | | |
| 少数股东权益 | | | 39,907,534.92 | | | | | |
| 所有者权益: | | | | | | | | |
| 实收资本 | 八、(十八) | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | |
| 减: 已归还投资 | | | | | | | | |
| 资本公积 | | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | |
| 盈余公积 | 八、(十九) | | 17,326,698,714.03 | 17,326,698,714.03 | 17,352,152,010.18 | 17,352,152,010.18 | | |
| 未分配利润 | 八、(二十) | | 218,143,670.35 | 218,143,670.35 | 218,143,670.35 | 218,143,670.35 | | |
| 其中: 法定公益金 | | | | | | | | |
| 未确认投资损失 | 八、(二十一) | | 2,514,139,374.22 | 2,514,249,374.22 | 2,128,171,769.37 | 2,267,102,224.87 | | |
| 所有者权益合计 | | | -20,481,739.31 | -17,118,363.87 | | | | |
| 负债和所有者权益总计 | | | 20,338,500,019.29 | 20,359,091,758.60 | 19,981,349,086.03 | 20,137,397,905.40 | | |
| | | | 48,661,761,364.26 | 47,332,564,580.76 | 41,008,552,656.83 | 40,851,616,089.24 | | |

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并及母公司利润及利润分配表

会合02表
单位：元

2015年度

编制单位：盘锦建设投资有限责任公司

| 项 | 合并附注 | 母公司附注 | 本金额 | | 上年金额 | |
|---------------------|---------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 一、主营业务收入 | 八、(二十二) | | 1,330,763,903.76 | 1,313,413,999.31 | 1,405,133,391.85 | 1,403,045,293.98 |
| 减：主营业务成本 | 八、(二十二) | | 1,103,253,904.63 | 1,102,718,498.74 | 1,183,653,622.84 | 1,182,724,320.73 |
| 主营业务税金及附加 | 八、(二十三) | | 12,771,121.91 | 12,001,577.27 | 12,471,837.58 | 12,358,134.52 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 214,738,877.22 | 198,693,923.30 | 209,007,931.43 | 207,962,838.73 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 八、(二十四) | | 3,648,380.00 | 3,618,380.00 | 115,573.10 | 115,600.00 |
| 减：营业费用 | | | 1,662,736.31 | 134,029.17 | 52,643.20 | 46,083.22 |
| 管理费用 | 八、(二十五) | | 279,052,802.54 | 237,926,466.51 | 188,692,841.71 | 175,428,148.91 |
| 财务费用 | 八、(二十六) | | 416,281,709.45 | 401,886,162.79 | 317,062,971.96 | 300,201,869.94 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | -478,609,991.08 | -437,634,355.17 | -296,684,952.34 | -267,597,663.34 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 八、(二十七) | 九、(五) | -61,075,022.08 | -61,075,022.08 | -22,083,629.21 | -43,785,521.16 |
| 补贴收入 | 八、(二十八) | 九、(六) | 832,225,255.95 | 832,225,255.95 | 507,642,864.31 | 507,642,864.31 |
| 营业外收入 | 八、(二十九) | | 622,701.51 | | 16,203,753.81 | 7,802,307.00 |
| 减：营业外支出 | 八、(二十九) | | 1,101,430.86 | | 1,018,662.53 | 2,560.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 292,061,513.44 | 333,515,878.70 | 204,059,374.04 | 204,059,426.53 |
| 减：所得税 | | | 1,366,361.18 | | | |
| 少数股东本期损益 | | | 389,287.81 | | | |
| 加：未确认的本年投资损失 | | | -3,363,375.44 | | -59,191.23 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 286,942,489.01 | 333,515,878.70 | 204,000,182.81 | 204,059,426.53 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并及母公司利润分配表

会合02表
单位:元

2015年度

编制单位: 盘锦建设投资有限公司



| | 合并附注 | 母公司附注 | 本金额 | | 上年金额 | |
|-------------------|---------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 一、净利润(净亏损以“-”号填列) | | | 286,942,489.01 | 333,515,878.70 | 204,000,182.81 | 204,059,426.53 |
| 加: 年初未分配利润 | | | 2,128,171,769.37 | 2,267,102,224.87 | 1,894,519,560.86 | 2,035,718,183.52 |
| 其他转入 | | | 99,025,115.84 | -86,368,729.35 | 45,153,456.30 | 42,826,045.42 |
| 二、可供分配的利润 | | | 2,514,139,374.22 | 2,514,249,374.22 | 2,143,673,199.97 | 2,282,603,655.47 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | | | | 15,501,430.60 | 15,501,430.60 |
| 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 | | | | | | |
| 三、可供股东分配的利润 | | | 2,514,139,374.22 | 2,514,249,374.22 | 2,128,171,769.37 | 2,267,102,224.87 |
| 减: 应付优先股股利 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 四、未分配利润 | 八、(二十三) | | 2,514,139,374.22 | 2,514,249,374.22 | 2,128,171,769.37 | 2,267,102,224.87 |



企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

合并及母公司现金流量表

会合03表
单位：元

编制单位：盘锦建设投资有限责任公司

2015年度

| 项目 | 2015年度 | | 上年金额 | |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 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 | 1,625,641,543.19 | 1,300,785,604.38 | 229,265,165.48 | 225,523,545.32 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 2,948,474,005.33 | 2,125,186,866.54 | 4,713,311,032.06 | 4,781,816,110.48 |
| 现金流入小计 | 4,574,115,548.52 | 3,425,972,470.92 | 4,942,576,197.54 | 5,007,339,655.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,360,415,125.86 | 2,360,045,242.14 | 168,463,647.27 | 166,683,199.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,468,281.59 | 3,553,545.86 | 2,772,722.92 | 512,720.32 |
| 支付的各项税费 | 11,809,385.35 | 934,719.68 | 44,384,105.15 | 36,817,895.30 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 943,748,755.32 | 179,727,990.31 | 2,463,520,102.56 | 1,826,701,162.79 |
| 现金流出小计 | 3,322,441,548.12 | 2,544,261,497.99 | 2,679,140,577.90 | 2,030,714,978.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,251,674,000.40 | 881,710,972.93 | 2,263,435,619.64 | 2,976,624,677.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 180,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 127,698,352.92 | | 1,000,700.00 | 1,000,700.00 |
| 现金流入小计 | 127,698,352.92 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 127,698,352.92 | | 181,000,700.00 | 1,000,700.00 |
| 投资所支付的现金 | 423,329,137.34 | 418,910,406.72 | 2,099,861,809.47 | 2,022,885,715.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | 10,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 现金流出小计 | 423,329,137.34 | 418,910,406.72 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -295,630,784.42 | -418,910,406.72 | 2,109,861,809.47 | 2,172,885,715.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | -1,928,861,109.47 | -2,171,885,015.00 |
| 借款所收到的现金 | | | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 8,940,328,000.00 | 8,940,328,000.00 | 568,344,773.38 | 36,600,000.00 |
| 现金流入小计 | 8,940,328,000.00 | 8,940,328,000.00 | 2,967,120,000.00 | 2,836,120,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 8,940,328,000.00 | 8,940,328,000.00 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 4,463,718,000.00 | 4,463,718,000.00 | 4,035,464,773.38 | 3,372,720,000.00 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 1,286,928,593.70 | 1,286,928,593.70 | 2,678,320,000.00 | 2,498,320,000.00 |
| 现金流出小计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 1,290,853,301.00 | 1,290,853,301.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,755,646,593.70 | 5,755,646,593.70 | 114,400,000.00 | 114,400,000.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 3,184,681,406.30 | 3,184,681,406.30 | 4,083,573,301.00 | 3,903,573,301.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,140,724,622.28 | 3,647,481,972.51 | -48,108,527.62 | -530,853,301.00 |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人

张营

张营

张营

| | 合并附注 | 母公司附注 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|-----------------------------|------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 合并数 | 母公司数 | 合并数 | 母公司数 |
| 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | | | |
| 净利润 | | | 286,942,489.01 | 333,515,878.70 | 204,059,374.04 | 204,059,426.55 |
| 加：少数股东本期损益 | | | 389,287.81 | | | |
| 未确认的本期投资损失 | | | 3,363,375.44 | | -59,191.23 | |
| 计提的资产减值准备 | | | 147,956,605.10 | 148,066,324.56 | 65,900,308.23 | 71,413,190.30 |
| 固定资产折旧 | | | 59,302,762.88 | 47,057,794.51 | 57,861,844.29 | 47,022,220.95 |
| 无形资产摊销 | | | 53,053,986.63 | 53,052,786.63 | 53,056,854.80 | 53,056,854.80 |
| 长期待摊费用摊销 | | | | | | |
| 待摊费用减少（减：增加） | | | | | | |
| 预提费用增加（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 | | | 407,543,775.49 | 407,543,775.49 | 300,201,869.94 | 300,201,869.94 |
| 投资损失（减：收益） | | | 61,075,022.08 | 61,075,022.08 | 22,083,629.21 | 43,785,521.16 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | | -2,358,783,792.20 | -2,359,069,062.85 | -36,597,340.00 | -36,598,155.00 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | | 442,938,464.73 | 395,850,769.27 | -1,712,358,979.05 | -1,000,183,584.04 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | | 2,147,892,023.43 | 1,794,617,684.54 | 3,309,287,249.41 | 3,293,867,333.16 |
| 其他 | | | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 1,251,674,000.40 | 881,710,972.93 | 2,263,435,619.64 | 2,976,624,677.80 |
| 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 | | | | | | |
| 现金及现金等价物净增加情况： | | | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 5,379,337,137.62 | 4,870,184,303.41 | 1,238,612,515.34 | 1,222,702,330.90 |
| 减：现金的期初余额 | | | 1,238,612,515.34 | 1,222,702,330.90 | 952,146,532.79 | 948,815,969.10 |
| 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 | | | 4,140,724,622.28 | 3,647,481,972.51 | 286,465,982.55 | 273,886,361.80 |



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

企业负责人：



盘锦建设投资有限责任公司

2015年度财务报表附注

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

盘锦建设投资有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2000年7月3日经盘锦市人民政府盘政[2000]37号文件批准,由盘锦市人民政府出资5,000.00万元设立的国有独资有限责任公司,上述出资已经盘锦永正会计师事务所有限公司审验,并由其于2001年4月23日出具盘永正会师验字[2001]第144号验资报告。公司于2001年4月27日取得盘锦市工商行政管理局核发的注册号为211100003063143的《企业法人营业执照》。根据2006年6月22日盘锦市人民政府盘政[2006]61号文件批复,盘锦市政府以划拨土地使用权增加公司的注册资本25,000.00万元,公司注册资本增至30,000.00万元。上述增资已经盘锦永正会计师事务所有限公司审验,并由其于2006年6月14日出具盘永正会师验字[2006]第098号验资报告。截至2015年12月31日止,公司的注册资本为30,000.00万元。

公司注册地址:辽宁省盘锦市兴隆台区惠宾街116号。

批准的经营经营范围包括:投资经营性基础设施建设项目、公益性建设项目和产业结构调整建设项目、受政府委托经营国有资产、受政府委托或社会经济组织委托代理投资;开展投资咨询服务、代理经营;土地整理和储备。

二、遵循会计准则和《企业会计制度》的声明

本公司编制的2015年度合并及母公司财务报表符合企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充的规定的要求,真实完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况、以及2015年度经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充的规定进行确定和计量,在此基础上编制财务报表。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计及合并财务报表的编制方法

(一) 会计制度

本公司下列主要会计政策、会计估计均系按照企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充的规定为依据确定的,未提及的会计业务按企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充的规定中会计政策执行。

(二) 会计年度:

公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记帐本位币:

公司以人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则:

公司以权责发生制为记账基础, 以实际成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法:

本公司涉及外币的经济业务, 采用当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账, 期末对货币性项目按当日人民银行公布的基准汇价进行调整, 所产生的汇兑损益列入当期损益, 属于筹建期间的记入长期待摊费用, 属于与购建固定资产有关的按规定予以资本化。

(六) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司的现金是指: 库存现金以及存放于银行或其他金融机构可以随时用于支付的银行存款。

现金等价物是指: 持有的期限短(一般是指自购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司的现金等价物包括。

(七) 短期投资:

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价, 按收到的现金股利或利息冲减投资成本。

年末, 短期投资按成本与市价孰低法计价, 投资跌价准备按单项法计提。

(八) 坏帐核算:

采用备抵法核算坏帐损失, 期末按账龄分析法或个别认定法计提坏账准备。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备, 对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外, 均应按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备:

| 帐 龄 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年-4年 | 4-5年 | 5年以上 |
|------|------|------|------|-------|------|------|
| 计提比例 | 5% | 10% | 20% | 30% | 50% | 100% |

公司及控股子公司对应收账政局等政府部门的相关款项、业务周转金及职工个人借款等不计提坏账准备。

本公司确认坏帐的标准是:

1、债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

2、债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项；

3、对符合上述标准之一的应收款项，根据公司管理权限，经批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（九）存货：

1、存货的分类：本公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本等。

2、取得和发出的计价方法：各类存货的购入与入库按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度：存货采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物采用五五摊销法。

5、存货跌价准备的确认标准：年终按存货账面成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值低于账面成本时，按其差额计提存货跌价准备。

6、可变现净值的确定依据：在正常生产经营过程中，经存货的估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

7、减值准备计提方法：按单项存货计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益。

（十）长期投资：

长期债权投资按取得时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除已到期尚未领取的债券利息，做为初始成本入账。按权责发生制原则按期计提利息，并计入当期损益。投资溢价或折价的摊销在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认债券利息收入同时进行摊销。

长期股权投资在投资时按实际支付的价款或投资方确认的价值入账。对持股在50%以上的控股子公司和持股在20%以上（含20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股20%以下的联营或合营企业按成本法核算。

股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单

位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按单项其可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

(十一) 委托贷款

- 1、委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。
- 2、委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
- 3、期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，提委托贷款减值准备。

(十二) 固定资产及累计折旧：

1、固定资产的标准：本公司将使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值较高，并且使用年限超过二年的物品归入固定资产。

2、固定资产的计价方法：固定资产按实际成本计价。

3、固定资产折旧方法

公司除对市内区域道路资产不提折旧外，对其他固定资产按平均年限法计提折旧。预计残值率为5%（已转入固定资产的土地使用权除外），各类固定资产的预计使用年限和年折旧率分别为：

| 资产类别 | 预计使用年限 | 年折旧率 |
|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 40年 | 2.37% |
| 机械设备 | 15年 | 6.32% |
| 地下管网 | 30年 | 3.16% |
| 运输设备 | 8年 | 11.87% |
| 电子设备及其他 | 5-10年 | 19-9.5% |

4、固定资产后续支出

- (1) 固定资产修理费用，直接计入当期费用；
- (2) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出；
- (3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和

固定资产改良结合在一起，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

(4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并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提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入营业外支出。

5、固定资产的减值准备

期末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项预计可收回金额，按其与帐面价值的差额提取减值准备。

(十三) 在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。当工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

公司至少于每年年度终了，对在建工程进行逐项检查，如发现工程项目在性能上，或技术上已经落后，且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；或长期停建，且预计在未来3年内不会重新开工的在建项目；或其他足以证明在建工程发生减值的情形，且按其可收回金额低于其帐面的金额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项资产计提，并计入当期损益。

(十四) 无形资产

1、无形资产的确认和初始计价

按购入时实际支付的价款计价。

2、无形资产的摊销：自取得当日起，预计使用年限以受益年限和法律规定的有效年限内采用孰短原则确定，无受益年限和法律规定的有效年限则不超过10年的摊销年限内分项平均摊销，计入当期损益。

3、无形资产减值准备

期末按各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提减值准备。

4、无形资产转销

预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。

(十五) 长期待摊费用:

长期待摊费用按直线法在受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目已不符合资产的定义, 则一次性计入当期损益。

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

(十六) 借款费用处理原则:

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折/溢价摊销及汇兑损益等借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

因安排专门借款而发生的辅助费用金额较大的, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 于发生时资本化; 其后发生的辅助费用计入当期损益。

借款费用中每期利息费用按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率/该特定借款的利率, 在不超过当期专门借款实际发生的利息费用范围内, 确定资本化金额。

其他借款发生的的借款费用, 于发生时计入当期财务费用

(十七) 职工社会保障及福利

本公司的中方在职职工参加由政府机构设立及管理的职工社会保障体系, 包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此以外, 本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定, 本公司按工资总额/其他缴费基数的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金, 并向劳动和社会保障机构缴纳, 相应的支出计入当期成本或费用。保险费及公积金的提取比例如下:

| 项 目 | 计提比例 |
|---------|-------|
| 基本养老保险 | 20% |
| 基本住房公积金 | 13% |
| 基本医疗保险 | 6.66% |

| | |
|------|------|
| 失业保险 | 1% |
| 工伤保险 | 1.4% |
| 生育保险 | 1% |

(十八) 预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

(十九) 收入确认原则：

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

- ①、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②、企业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；
- ③、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④、相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

- ①、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- ②、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

3、让渡资产使用权收入确认

- ①、与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ②、收入金额能够可靠地计量。

(二十) 企业所得税的会计处理方法：

1、所得税的会计处理方法：

本公司企业所得税采用应付税款法。

2、所得税汇算清缴的方式

- (1) 企业所得税的征收的时期：采取季度预征、年度汇算清缴的方式；
- (2) 所得税汇算清缴的征收方式：一般申报。
- (3) 所得税汇算清缴的范围：独立纳税。

(二十一) 合并会计报表的编制基础：

1. 合并财务报表合并范围的确定原则：公司拥有被投资企业 50%（不含 50%）以上的表决权资本或虽未拥有被投资企业 50%（含 50%）以上表决权资本，但对其具有实际控制权的子公司，纳入合并报表的编制范围。

2. 合并财务报表所采用的会计方法：根据财政部财会字[1995]11 号文件《合并会计报表暂行规定》及有关文件的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及其他有关资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更：

本公司无需披露的会计政策变更事项。

（二）会计估计变更：

本公司无需披露的会计估计变更事项。

（三）重大前期差错更正：

调整前期权益工具与金融负债划分差错，其中，调增长期借款 450,000,000.00 元，调减少数股东权益 308,213,930.51 元，调减资本公积 91,917,800.00 元，调增未分配利润 48,589,078.73 元，调减未确认的投资损失 1,279,190.76 元。

六、税项

（一）增值税

相关业务收入按 17% 计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

（二）营业税

1. 公司经营之管网业务按收入的 5% 计缴营业税。

2. 根据财税[2006]23 号、国税函（2008）277 号以及《营业税税目注释》的有关规定，土地所有者出让土地使用权和土地使用者将土地使用权归还给土地所有者的行为，不征收营业税。

（三）城市维护建设税

按实际应缴纳流转税税额的 7% 计缴。公司所属全资子公司盘锦广汇房地产开发有限公司及其子公司税率按 5% 计缴。

（四）教育费和地方教育费附加

教育费按实际应缴纳流转税税额的 3%计缴。

地方教育费附加按实际应缴纳流转税税额的 2%计缴。

(五) 企业所得税

公司及控股子公司的企业所得税税率为 25%。

根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70号)的有关规定,自 2011 年 1 月 1 日起,企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金,凡符合规定条件的,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(六) 其他税费

按国家有关规定执行。

七、控股子公司

| 子公司名称 | 注册地 | 公司性质 | 经营范围 | 注册资本 | 公司实际投资额 | 持股比例 |
|------------------|-----------|--------------|--|-----------|-----------|-------------------------|
| 盘锦广汇房地产开发有限公司 | 盘锦市大洼县辽滨乡 | 有限责任公司 | 房地产开发(凭资质经营)、房屋销售;房屋租赁、机械设备租赁。 | 22,353 万元 | 11,400 万元 | 100.00% |
| 盘锦市中小企业发展投资有限公司 | 盘锦市兴隆台区 | 有限责任公司 | 开展中小企业投资融资业务、开展中小企业投资、管理咨询服务 | 500 万元 | 500 万元 | 100.00% |
| 盘锦鑫汇隆经贸有限公司 | 盘山县陈家乡 | 有限责任公司 | 销售:五金交电、机电设备、机械设备及配件、建筑材料(不含油漆)、装潢材料、钢材、石材、木制品、卫生洁具、塑料制品、黄砂、电线电缆、阀门、管材;设备租赁。 | 100 万元 | 89 万元 | 直接持股 89.00%、间接持股 11.00% |
| 盘锦市市政排水管理有限公司 | 盘锦市 | 有限责任公司(国有独资) | 完善城市交通基础设施、强化交通管理手段、筹措城建和环境项目资金(主要是世界银行、国债等金融机构的贷款);城建项目与环境项目的储备和组织实施(包括招标、施工管理、工程项目的核算、计量支付和交工验收等工程管理工作);市政工程项目的统一建设和组织实施。 | 2,000 万元 | 2,000 万元 | 100.00% |
| 盘锦市鑫汇隆信用担保投资有限公司 | 盘锦辽滨经济区 | 有限责任公司(国有控股) | 在辽宁省区域内,办理贷款担保,票据承兑担保,贸易融资担保,项目融资担保,信用证担保,诉讼保全担保,以及投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务;与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务;以自有资金进行投资。(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。) | 14000 万元 | 10500 万元 | 75% |
| 盘锦宏亚矿业开发有限公司 | 盘锦市 | 有限责任公司 | 天然卤水、溴素地下开采、销售(采矿许可证有效期至 2010 年 1 月 16 日);溴素、工业盐、氯化镁、卤片、溶雪剂生产销售(安全生产许可证有效期至 2012 年 1 月 14 日止) | 80.00 万元 | 840.59 万元 | 65.52% |
| 盘锦鑫汇隆物业管理有限公司 | 盘锦辽滨沿海经济区 | 有限责任公司 | 物业管理、信息配载、普通货物仓储(法律、法规及国家有专项规定的除外)。 | 50.00 万元 | 50.00 万元 | 100.00% |

盘锦鑫汇隆经贸有限公司(以下简称“鑫汇隆公司”)之子公司盘锦宏亚矿

业开发有限公司（以下简称“宏亚矿业公司”）超额亏损，鑫汇隆公司对宏亚矿业公司全额计提长期减值准备 8,405,920.61 元。同时，本公司拟处置对宏亚矿业公司投资，本公司未将宏亚矿业公司纳入 2015 年度合并财务报表范围。

八、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 现金 | 55,607.72 | 74,131.11 |
| 银行存款 | 5,379,281,529.90 | 1,238,538,384.23 |
| 合 计 | 5,379,337,137.62 | 1,238,612,515.34 |

本项目年末余额中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（二）应收帐款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|--------|------------|------------------|--------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,301,207,828.51 | 53.69% | 0.00 | 1,417,656,031.88 | 54.60% | 6,892,466.19 |
| 1-2年 | 564,262,078.49 | 23.28% | 14,061.30 | 620,556,637.00 | 23.90% | 125,421.18 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00% | 0 | 558,129,991.39 | 21.50% | 0.00 |
| 3-4年 | 558,129,991.39 | 23.03% | 134,997.42 | 53,068.61 | | 15,920.58 |
| 4-5年 | 53,068.61 | 0 | 26,534.31 | | | |
| 5年以上 | 68,700.00 | 0 | 68,700.00 | 68,700.00 | | 68,700.00 |
| 合 计 | 2,423,721,667.00 | 100% | 244,293.03 | 2,596,464,428.88 | 100% | 7,102,507.95 |

2015年12月31日年末余额较大单位情况如下：

| 单位名称 | 年末金额 | 占总额比例 |
|------------|------------------|--------|
| BT项目 | 1,865,329,294.00 | 76.96% |
| 盘锦市财政局 | 557,680,000.00 | 23.01% |
| 盘锦电视网络传输中心 | 481,860.00 | 0.02% |
| 应收帐款 | 174,618.86 | 0.01% |
| 沈飞工程公司 | 50,000.00 | 0.00% |

合 计

2,423,715,772.86

100.00%

1. 本项目年末余额主要系应收盘锦市财政局土地开发及项目回购款项。
2. 本项目年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(三) 其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,519,069,947.68 | 44.29% | 36,253,098.54 | 2,122,219,214.28 | 42.76% | 18,672,621.05 |
| 1-2年 | 1,020,091,549.80 | 17.93% | 914,075.58 | 2,186,228,117.46 | 44.05% | 91,784,089.98 |
| 2-3年 | 1,079,092,322.97 | 18.97% | 74,376,961.97 | 87,747,676.36 | 1.77% | 1,013,308.05 |
| 3-4年 | 106,971,872.74 | 1.88% | 20,869,687.05 | 323,184,274.97 | 6.51% | 56,403,378.30 |
| 4-5年 | 663,288,094.11 | 11.66% | 187,370,357.68 | 160,613,188.40 | 3.24% | 6,676,630.00 |
| 5年以上 | 299,210,494.87 | 5.26% | 98,799,595.11 | 83,108,663.54 | 1.67% | 78,925,055.01 |
| 合 计 | 5,687,724,282.17 | 100% | 418,583,775.93 | 4,963,101,135.01 | 100% | 253,475,082.39 |

2015年12月31日年末余额较大单位情况如下：

| 单位名称 | 年末金额 | 占总额比例 |
|------------------|------------------|--------|
| 辽滨信托借款借款本金 | 1,068,000,000.00 | 18.78% |
| 盘锦市重点公共项目建设管理办公室 | 870,860,000.00 | 15.31% |
| 盘锦船舶修造产业园项目建设指挥部 | 853,448,307.35 | 15.01% |
| 盘锦市财政局2 | 784,984,993.03 | 13.80% |
| 其他应收款 | 385,605,256.98 | 6.78% |
| 合 计 | 3,962,898,557.36 | 69.67% |

1. 本项目年末余额中应收前五名单位的款项合计为 3,962,898,557.36 元，占其他应收款年末余额的 69.67%。
2. 本项目年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(四) 预付帐款

| 账 龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|-----------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| 1年以内 | 75,940.28 | 0.20% | 3,492,441.48 | 7.79% |

| | | | | |
|------|---------------|---------|---------------|--------|
| 1-2年 | | | 3,040,118.72 | 6.78% |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | 38,325,000.00 | 99.80% | 38,325,000.00 | 85.43% |
| 合计 | 38,400,940.28 | 100.00% | 44,857,560.20 | 100% |

2015年12月31日年末余额较大单位情况如下:

| 单位名称 | 年末金额 | 占总额比例 |
|--------------|---------------|--------|
| 大连阿尔滨集团有限公司 | 38,190,000.00 | 99.45% |
| 盘锦天得鑫测绘有限公司 | 80,000.00 | 0.21% |
| 盘锦超强广告文化传媒中心 | 55,000.00 | 0.14% |
| 合计 | 38,325,000.00 | 99.80% |

本项目2015年12月31日余额中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

本公司认为三年以上帐龄的预付帐款，无任何证据表明其无法收回。

(五) 存货及存货跌价准备

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 开发产品 | 2,509,805,942.53 | 150,996,501.83 |
| 开发成本 | 12,523,995,120.48 | 12,523,995,120.48 |
| 合计 | 15,033,801,063.01 | 12,674,991,622.31 |

截至2015年12月31日止，公司的各项存货均不存在减值因素，故未计提存货跌价准备。

(六) 长期股权投资

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|----------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 间接控制的子公司 | 8,405,920.61 | 8,405,920.61 | 8,405,920.61 | 8,405,920.61 |
| 股权投资差额 | | | 71,004.72 | |
| 联营公司投资 | 319,991,104.09 | | 458,327,919.86 | |
| 其他投资 | 3,180,000.00 | | 3,180,000.00 | |
| 合计 | 331,577,024.70 | 8,405,920.61 | 469,984,845.19 | 8,405,920.61 |

1. 间接控制的子公司投资

| 被投资单位名称 | 初始投资金额 | 年初余额 | 本年增加投资额 | 本年权益增减额 | 累计权益增减额 | 年末余额 |
|--------------|--------------|------|---------|---------|---------------|------|
| 盘锦宏亚矿业开发有限公司 | 8,405,920.61 | 0.00 | | | -8,405,920.61 | 0.00 |
| 合计 | 8,405,920.61 | 0.00 | | | -8,405,920.61 | 0.00 |

盘锦鑫汇隆经贸有限公司（以下简称“鑫汇隆公司”）之子公司盘锦宏亚矿业开发有限公司（以下简称“宏亚矿业公司”）超额亏损，鑫汇隆公司对宏亚矿业公司全额计提长期减值准备 8,405,920.61 元。同时，本公司拟处置对宏亚矿业公司投资，本公司未将宏亚矿业公司纳入 2015 年度合并财务报表范围。

2. 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销年限 | 本期摊销 | 累计摊销 | 年末余额 |
|---------------|------------|------|-----------|------------|-----------|
| 盘锦广汇房地产开发有限公司 | 355,023.60 | 10 | 35,502.36 | 319,521.24 | 35,502.36 |
| 合计 | 355,023.60 | 10 | 35,502.36 | 319,521.24 | 35,502.36 |

3. 联营企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 持股比例 | 表决权比例 | 年初余额 | 本年增加投资额 | 本年权益增减额 | 年末余额 |
|-----------------|----------------|--------|--------|----------------|---------|-----------------|----------------|
| 盘锦鑫汇隆信用担保投资有限公司 | 25,000,000.00 | 75.00% | 75% | 113,005,670.76 | | -113,005,670.76 | 0.00 |
| 盘锦热电有限责任公司 | 69,430,000.00 | 28.54% | 28.54% | 56,152,641.27 | | 3,399,684.40 | 59,552,325.67 |
| 盘锦疏港铁路有限公司 | 17,500,000.00 | 35.00% | 35.00% | 289,169,607.83 | | -28,730,829.41 | 260,438,778.42 |
| 合计 | 111,930,000.00 | | | 458,327,919.86 | | -138,336,815.77 | 319,991,104.09 |

4. 其他投资

| 被投资单位名称 | 股权比例 | 初始投资额 | 本期权益增(减)额 | 累计权益增(减)额 | 年末余额 |
|-----------------|--------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 盘锦北方新天地国际商城有限公司 | 18.50% | 2,220,000.00 | | | 2,220,000.00 |
| 京沈铁路客运专线(辽宁)公司 | 0.20% | 960,000.00 | | | 960,000.00 |
| 合计 | | 3,180,000.00 | | | 3,180,000.00 |

(七) 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,673,517,150.98 | 0.00 | | 1,673,517,150.98 |
| 机器设备 | 261,360.00 | 32,481.00 | | 293,841.00 |
| 运输设备 | 3,050,320.00 | 617,546.11 | | 3,667,866.11 |
| 通用设备 | 852,592.70 | 280,051.00 | | 1,132,643.70 |
| 其他 | 59,100,693.68 | 33,290,027.96 | | 92,390,721.64 |
| 合计 | 1,736,782,117.36 | 33,935,968.07 | | 1,771,002,223.43 |
| 累计折旧 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 房屋及建筑物 | 336,812,539.55 | 53,841,248.69 | | 390,653,788.24 |
| 机器设备 | 328,238.81 | 45,097.66 | | 373,336.47 |
| 运输设备 | 2,819,363.45 | 288,453.24 | | 3,107,816.69 |
| 通用设备 | 736,865.92 | 129,170.69 | | 866,036.61 |
| 其他 | 42,902,317.76 | 5,273,243.93 | | 48,175,561.69 |
| 合计 | 383,599,325.49 | 59,302,066.25 | | 443,176,539.70 |
| 固定资产净值 | 1,353,182,791.87 | | | 1,327,825,683.73 |

1. 截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司的固定资产无抵押、质押和担保情况。
2. 截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司的固定资产均在正常使用中, 不存在减值因素, 故公司未计提固定资产减值准备。

(八) 在建工程

| 项 目 | 年初余额 | 年末余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 财富城小区 | 35,000,000.00 | 74,000,000.00 |
| 船舶产业园(鑫汇隆) | 131,937,232.78 | 131,937,232.78 |
| 东风街道 | 47,248,387.38 | 118,787,620.64 |
| 东郭镇苇乡新城小区 | 55,997,719.82 | 78,885,907.14 |
| 凤凰桥桐轩小区 | 185,172,675.36 | 328,408,574.21 |
| 公园街等 | 35,700,000.00 | 35,700,000.00 |
| 荷塘月色小区 | 13,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 华润万家小区 | 99,655,125.62 | 197,530,988.33 |
| 利民便民工程 | 23,680,355.31 | 23,680,355.31 |
| 利民工程 | 23,639,116.67 | 23,639,116.67 |
| 辽滨沿海新港工业区 | 1,459,383,630.49 | 1,674,105,342.48 |
| 辽河护堤 | 667,044,240.82 | 682,818,893.76 |
| 辽河南路南段 | 149,479,686.28 | 149,628,386.93 |
| 辽河南路 | 245,640,000.00 | 245,640,000.00 |
| 农垦危房改造二期建设项目 | 1,068,146,599.18 | 1,127,782,274.10 |
| 盘锦船舶工业基地启航路 | 893,601,411.51 | 914,863,116.39 |
| 盘锦船舶工业基地雁河路 | 961,152,149.96 | 979,954,236.04 |
| 盘锦垦区棚户区改造 | 175,613,904.41 | 175,091,413.52 |

| | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 盘锦新材料产业基地绕阳路 | 917,716,883.57 | 931,867,722.79 |
| 盘锦新港公路 | 256,176,784.19 | 269,941,903.80 |
| 盘锦职业技术学院新校区 | 6,351,019.00 | 109,572,992.11 |
| 盘锦中心医院 | 458,708,912.53 | 478,119,282.73 |
| 盘山县城城乡一体化建设 | 136,389,632.82 | 127,372,832.82 |
| 盘山县新县城路网工程 | 176,029,537.14 | 184,785,624.07 |
| 盘营铁路客运专线 | 1,834,813,900.57 | 2,008,651,648.26 |
| 营盘线扩建工程 | 2,269,236,856.86 | 817,349,340.19 |
| 桥南小区 | 49,987,883.00 | 267,997,883.00 |
| 辽滨三债券项目 | 185,718,037.75 | 762,107,274.00 |
| 双兴路（兴油街—沿河南街） | 42,444,089.89 | 40,274,701.89 |
| 五点一线与油田连接区 | 136,232,613.72 | 159,515,681.71 |
| 向海明珠二期小区 | 27,149,438.50 | 272,050,519.29 |
| 新工街 | 48,366,377.34 | 46,216,300.79 |
| 新工街 | 33,960,303.36 | 33,960,303.36 |
| 新工街西段路 | 28,954,990.97 | 34,345,932.27 |
| 鑫汇隆工业园 B 区、F 区 | 188,446,646.33 | 211,456,882.38 |
| 幸福时光小区 | 118,791,222.46 | 118,791,222.46 |
| 油化商住区 | 46,541,790.95 | 54,397,967.46 |
| 油田东段基础设施工程 | 38,871,870.27 | 45,206,637.37 |
| 源隆福邸小区 | 14,000,000.00 | 14,000,125.00 |
| 中华路 | 1,435,059,606.59 | 337,064,874.01 |
| 公共 | 13,011,090.14 | 11,483,146.76 |
| 绿地世纪城小区 | | 326,050,000.00 |
| 辽河新城滨河小区 | | 32,316,000.00 |
| 盘山县 | | 199,805,972.22 |
| 兴隆台 | | 293,651,214.72 |
| 辽东湾新区 | | 573,900,943.06 |
| 大洼县 | | 198,373,335.33 |
| 市府大街 | 12,776,355.51 | 11,462,399.01 |
| 其他建设项目 | 834,217,015.42 | 574,818,046.28 |
| 小计 | 15,581,045,094.47 | 16,537,362,167.44 |

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司的在建工程不存在减值因素，故未计提在建工程减值准备。

(九) 无形资产

| 类 别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 土地使用权 | 2,302,243,387.88 | 2,355,293,268.68 |
| 软件及其他 | 2,000.00 | 2,905.83 |
| 合 计 | 2,302,245,387.88 | 2,355,296,174.51 |

1. 公司以总面积为 144,407.70 平方米, 账面价值为 21,128.14 万元的土地使用权(盘国有(2011)第 300087 号)作为抵押, 向国家开发银行取得借款 18,000.00 万元, 截至 2015 年 12 月 31 日止, 前述抵押担保依然存续。

2. 公司以总面积 1,440,447.9 平方米, 账面价值为 40,294.02 万元的土地使用权(盘国用(2008)第 300127 号)作为抵押, 向中国建设银行股份有限公司盘锦分行取得借款 45,000.00 万元, 截至 2015 年 12 月 31 日止, 前述抵押担保依然存续。

3. 公司以总面积 163,434.2 平方米, 账面价值为 53,986.34 万元的土地使用权(盘国用(2009)第 300036 号)作为抵押, 向中国农业银行盘锦分行取得借款 72,500.00 万元, 截至 2015 年 12 月 31 日止, 前述抵押担保依然存续。

4. 公司以总面积 764,257.8 平方米, 账面价值为 100,688 万元的土地使用权(盘国用(2009)第 300187 号、盘国用(2009)第 300190 号)作为抵押, 取得借款 115,000.00 万元, 截至 2015 年 12 月 31 日止, 前述抵押担保依然存续。

5. 截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司的无形资产不存在减值因素, 故未计提无形资产减值准备。

(十) 短期借款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|------|
| 信用借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 抵押借款 | 500,000,000.00 | |
| 质押借款 | | |
| 合 计 | 500,000,000.00 | |

(十一) 应付帐款

| 项 目 | 年末 | | 年初 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 所占比例 | 账面余额 | 所占比例 |
| 1 年以内 | 6,483,219.65 | 17.97% | 22,509,424.46 | 46.01% |
| 1—2 年 | 15,198,107.17 | 42.13% | 15,539,578.87 | 31.76% |
| 2—3 年 | 9,789,594.82 | 27.14% | 2,050.00 | 0.00% |
| 3 年以上 | 4,605,194.48 | 12.77% | 10,876,704.29 | 22.23% |
| 合 计 | 36,076,116.12 | 100.00% | 48,927,757.62 | 100.00% |

2015 年年末余额较大单位情况如下：

| 单位名称 | 年末金额 | 占总额比例 |
|--------------|---------------|--------|
| 盘锦市市政工程建设总公司 | 9,427,749.00 | 26.13% |
| 辽宁城建总公司 | 6,305,475.66 | 17.48% |
| 市财政局 | 2,813,000.00 | 7.80% |
| 市政总公司 | 1,929,752.81 | 5.35% |
| 辽油设计院 | 1,300,000.00 | 3.60% |
| 合 计 | 21,775,977.47 | 60.36% |

本项目 2015 年 12 月 31 日余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（十二）预收帐款

| 项 目 | 年末 | | 年初 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 所占比例 | 账面余额 | 所占比例 |
| 1 年以内 | 534,728.80 | 1.64% | 139,840.00 | 0.34% |
| 1—2 年 | 5,990.00 | 0.02% | 4,708,333.31 | 11.35% |
| 2—3 年 | 133,333.00 | 0.41% | 3,295,168.42 | 7.94% |
| 3 年以上 | 31,833,537.81 | 97.93% | 33,344,333.25 | 80.37% |
| 合 计 | 32,507,589.61 | 100.00% | 41,487,674.98 | 100.00% |

2015 年年末余额较大单位情况如下：

| 单位名称 | 年末金额 | 占总额比例 |
|--------|---------------|--------|
| 2011 年 | 7,484,491.39 | 23.02% |
| 2009 年 | 4,618,269.51 | 14.21% |
| 2003 年 | 4,382,020.66 | 13.48% |
| 2010 年 | 3,969,730.05 | 12.21% |
| 2002 年 | 3,651,199.61 | 11.23% |
| 合 计 | 24,105,711.22 | 74.15% |

（十三）应交税金

| 税 项 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 279,539.58 | -175,875.73 |
| 增值税 | | |
| 营业税 | 82,327,229.79 | 72,291,847.85 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 土地增值税 | 461,235.70 | |
| 土地使用税 | | 3,228,649.90 |
| 房产税 | 141,139.15 | 46,118.48 |
| 城市维护建设税 | 5,761,788.03 | 5,060,900.26 |
| 教育附加 | 3,795,255.39 | 333.7 |
| 代扣代缴个人所得税 | 4,703.84 | 455,662.43 |
| 其他 | 454,726.92 | |
| 合 计 | 93,225,618.40 | 80,907,636.89 |

(十四) 其他应付款

| 项 目 | 年 末 | | 年 初 | |
|------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 所占比例 | 账面余额 | 所占比例 |
| 1 年以内 | 1,648,404,908.77 | 18.23% | 3,391,933,543.44 | 43.96% |
| 1—2 年 | 2,813,162,939.31 | 31.11% | 1,774,921,020.24 | 23.00% |
| 2—3 年 | 1,582,680,873.98 | 17.50% | 278,685,516.83 | 3.61% |
| 3 年以上 | 2,997,650,699.88 | 33.15% | 2,270,512,069.22 | 29.43% |
| 合 计 | 9,041,899,421.94 | 100.00% | 7,716,052,149.73 | 100.00% |

2015 年年末余额较大单位情况如下:

| 单位名称 | 年末金额 | 占总额比例 |
|------------|-------------------------|---------------|
| 省债务办转贷资金 | 2,464,000,000.00 | 27.25% |
| 市财政局-尚欠利息 | 964,798,148.36 | 10.67% |
| 盘锦市土地储备中心 | 1,198,936,293.96 | 13.26% |
| 营盘线扩建工程 1 | 1,081,010,539.54 | 11.96% |
| 营盘线扩建工程 2 | 1,081,010,539.54 | 11.96% |
| 合 计 | 6,789,755,521.40 | 75.09% |

本项目 2015 年 12 月 31 日余额中无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(十五) 预提费用

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 企业债券应计利息 | 145,250,000.00 | 158,375,000.00 |
| 合 计 | 145,250,000.00 | 158,375,000.00 |

本项目年末余额为计提的应付债券付息日至资产负债表日期间的应付利息。

(十六) 一年内到期的长期负债

1. 一年内到期的长期借款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 118,150,000.00 | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 172,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 25,000,000.00 | 449,600,000.00 |
| 质押借款 | 762,900,000.00 | 1,477,100,000.00 |
| 合 计 | 1,078,050,000.00 | 2,026,700,000.00 |

(1) 公司以依法持有的政府补贴受益权及土地收益权作为质押，向国家开发银行股份有限公司取得借款 497,100,000.00 元，截至 2015 年 12 月 31 日止，前述质押担保依然存续。

(2) 本项目年末余额中无逾期未偿还的长期借款。

2. 一年内到期的应付债券

| 项 目 | 年初余额 | 年末余额 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 |
|------------|-----------------------|-------------------------|------------|-----|------|
| 09 盘锦债 | 300,000,000.00 | 400,000,000.00 | 2016.12.15 | | 质押 |
| 11 盘锦债 | | 300,000,000.00 | 2016.02.28 | | 质押 |
| 12 盘锦债 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 2016.05.17 | | 质押 |
| 合 计 | 600,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | |

(十七) 长期借款

| 借款类型 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|--------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 6,028,050,000.00 | 668,820,000.00 |
| 保证借款 | 5,273,810,000.00 | 25,000,000.00 |
| 抵押借款 | 136,000,000.00 | 3,525,400,000.00 |
| 质押借款 | 995,820,000.00 | 2,581,800,000.00 |
| 其他 | 1,542,600,000.00 | |
| 合 计 | 13,976,280,000.00 | 6,801,020,000.00 |

1. 公司以依法持有的政府补贴受益权及土地收益权作为质押，向国家开发银行股份有限公司取得借款 2,081,800,000.00 元，截至 2015 年 12 月 31 日止，

前述质押担保依然存续。

2. 截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无逾期未偿还的长期借款。

(十八) 应付债券

| 借款类型 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 09 盘锦债 | | 400,000,000.00 |
| 11 盘锦债 | 1,200,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 12 盘锦债 | 900,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 合计 | 2,100,000,000.00 | 3,100,000,000.00 |

(十九) 实收资本

| 投资者名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|------|----------------|------|----------------|
| | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 |
| 盘锦市人民政府 | 100% | 300,000,000.00 | 100% | 300,000,000.00 |
| 合计 | 100% | 300,000,000.00 | 100% | 300,000,000.00 |

(二十) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 资本溢价 | 1,557,557,250.38 | | | 1,557,557,250.38 |
| 股权投资准备 | 149,687,728.76 | 4,000.00 | 51,158,955.38 | 98,532,773.38 |
| 其他资本公积 | 15,644,907,031.04 | 25,701,659.23 | | 15,670,608,690.27 |
| 合计 | 17,352,152,010.18 | 25,705,659.23 | 51,158,955.38 | 17,326,698,714.03 |

本项目其他资本公积均系政府部门向本公司划拨的土地使用权、资本金等资产。

(二十一) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 218,143,670.35 | | | 218,143,670.35 |
| 合计 | 218,143,670.35 | | | 218,143,670.35 |

(二十二) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------|------------------|
| 上年年末余额 | 2,176,760,848.10 |
| 加：年初未分配利润调整数 | -48,589,078.73 |
| 其中：会计政策变更 | |
| 重大会计差错 | -48,589,078.73 |
| 其他调整因素 | |
| 本年年初余额 | 2,128,171,769.37 |
| 年增加额 | 385,967,604.85 |
| 其中：本年净利润转入 | 286,942,489.01 |
| 其他增加 | 99,025,115.84 |
| 本年减少额 | |
| 其中：本年提取盈余公积数 | |
| 本年分配现金股利数 | |
| 其他减少 | |
| 本年年末余额 | 2,514,139,374.22 |
| 其中：董事会已批准的现金股利数 | |

(二十三) 主营业务收入与成本

| 税 种 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1. 主营业务收入 | 1,330,763,903.46 | 1,405,133,391.85 |
| 其中：公用事业 | 17,349,904.15 | 2,088,097.87 |
| 建设业务 | 1,313,413,999.31 | 1,403,045,293.98 |
| 土地业务 | | |
| 2. 主营业务成本 | 1,103,253,904.63 | 1,183,653,622.84 |
| 其中：公用事业 | 535,405.89 | 929,302.11 |
| 建设业务 | 1,102,718,498.74 | 1,182,724,320.73 |
| 土地业务 | | |

(二十四) 主营业务税金及附加

| 税 种 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 营业税 | 11,408,456.45 | 11,111,132.77 |
| 城市维护建设税 | 784,739.88 | 804,509.41 |
| 教育费附加 | 577,925.58 | 556,195.40 |
| 合 计 | 12,771,121.91 | 12,471,837.58 |

(二十五) 其他业务利润

| 其他业务 类别 | 本年数 | | | 上年数 | | |
|------------|---------------------|------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|
| | 其他业务 收入 | 其他业务 成本 | 利润 | 其他业务 收入 | 其他业务 成本 | 利润 |
| 租赁业务 | 3,648,380.00 | | 3,648,380.00 | 3,648,380.00 | | 3,648,380.00 |
| 其他 | | | | | | |
| 合 计 | 3,648,380.00 | | 3,648,380.00 | 3,648,380.00 | | 3,648,380.00 |

(二十六) 管理费用

| 类 型 | 本 年 金 额 | 上 年 金 额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 管理费用 | 279,052,802.54 | 188,692,841.71 |
| 其中：折旧费 | 50,528,243.71 | 57,443,301.17 |
| 土地使用税 | 5,535,414.24 | 5,535,414.24 |
| 无形资产摊销 | 53,052,786.63 | 53,056,854.80 |
| 坏帐准备 | 151,549,792.88 | 65,898,569.92 |
| 其他费用 | 18,386,565.08 | 6,758,701.58 |

(二十七) 财务费用

| 类 别 | 本 年 金 额 | 上 年 金 额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 422,519,210.43 | 317,767,417.04 |
| 减：利息收入 | 11,290,448.22 | 1,707,158.34 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 汇兑损失 | 0 | 0 |
| 减：汇兑收益 | 0 | 0 |
| 其他 | 5,052,947.24 | 1,002,713.26 |
| 合计 | 416,281,709.45 | 317,062,971.96 |

(二十八) 投资收益

| 类别 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -61,075,022.08 | -22,083,629.21 |
| 合计 | -61,075,022.08 | -22,083,629.21 |

(二十九) 补贴收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 财政专项补贴 | 832,225,255.95 | 507,642,864.31 | 财政部门拨付的专项补贴资金 |
| 合计 | 832,225,255.95 | 507,642,864.31 | |

(三十) 营业外收支

| 收入项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|------------|---------------|
| 处置固定资产净收益 | | 7,802,307.00 |
| 其他 | 622,701.51 | 8,401,446.81 |
| 合计 | 622,701.51 | 16,203,753.81 |

| 支出项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产净损失 | | 2,560.28 |
| 捐赠支出 | | |
| 滞纳金 | 1,101,430.86 | 1,016,102.25 |
| 合计 | 1,101,430.86 | 1,018,662.53 |

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|---------|------------|------------------|---------|------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,301,207,828.51 | 53.69% | | 1,403,563,252.18 | 54.59% | - |
| 1-2年 | 564,121,465.49 | 23.28% | | 609,808,213.31 | 23.71% | 89,998.28 |
| 2-3年 | 0.00 | 0.00% | | 558,129,991.39 | 21.70% | - |
| 3-4年 | 558,129,991.39 | 23.03% | 134,997.42 | 53,068.61 | 0.00% | 15,920.58 |
| 4-5年 | 53,068.61 | 0.00% | 26,534.31 | - | 0.00% | - |
| 5年以上 | 68,700.00 | 0.00% | 68,700.00 | 68,700.00 | 0.00% | 68,700.00 |
| 合计 | 2,423,581,054.00 | 100.00% | 230,231.73 | 2,571,623,225.49 | 100.00% | 174,618.86 |

1. 本项目年末余额主要系应收盘锦市财政局土地开发及项目回购款项。
2. 本项目年末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(二) 其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|-------|----------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,214,612,645.02 | 43.18% | 36,069,476.81 | 1,775,666,724.93 | 39% | 21,086,316.70 |
| 1-2年 | 626,799,501.55 | 12.22% | 906,000.00 | 2,184,223,878.78 | 48% | 91,783,666.11 |
| 2-3年 | 1,279,648,151.81 | 24.95% | 74,171,080.00 | 90,731,630.15 | 2% | 4,213,628.56 |
| 3-4年 | 101,845,698.19 | 1.99% | 18,696,675.30 | 309,672,707.27 | 7% | 56,403,378.30 |
| 4-5年 | 638,681,249.91 | 12.45% | 175,070,357.68 | 144,547,420.00 | 3% | 5,676,630.00 |
| 5年以上 | 267,038,226.52 | 5.21% | 80,691,667.19 | 77,470,735.62 | 2% | 73,420,975.62 |
| 合计 | 5,128,625,473.00 | 100% | 385,605,256.98 | 4,582,313,096.75 | 100% | 252,584,595.29 |

1. 本项目年末余额中有应收前五名单位的款项合计为 3,837,330,809.40

元，占其他应收款年末余额的 74.82%。

2. 本项目年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（三）长期股权投资

| 项 目 | 年初余额 | 本年权益增减额 | 年末余额 |
|--------|------------------|-----------------|------------------|
| 子公司投资 | 942,195,032.28 | -184,560,228.81 | 757,634,803.47 |
| 联营公司投资 | 458,327,922.86 | -138,336,818.77 | 319,991,104.09 |
| 其他投资 | 3,180,000.00 | | 3,180,000.00 |
| 合 计 | 1,403,702,955.14 | -322,897,047.58 | 1,080,805,907.56 |

1、公司直接控制的子公司投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 持股比例 (%) | 年初余额 | 本年增加投资额 | 本年权益增减额 | 年末余额 |
|-----------------|----------------|----------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 盘锦广汇房地产开发有限公司 | 130,566,985.84 | 51.00 | 320,510,072.06 | -150,000,000.00 | -170,510,072.06 | 0.00 |
| 盘锦市中小企业发展投资有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00 | 1,943,190.87 | | -686,840.51 | 1,256,350.36 |
| 盘锦鑫汇隆经贸有限公司 | 890,000.00 | 89.00 | 0 | | | 0 |
| 盘锦市市政排水管理有限公司 | 331,043,242.19 | 100.00 | 619,741,769.35 | | 16,914,078.90 | 636,655,848.25 |
| 盘锦鑫汇隆信用担保投资有限公司 | 25,000,000.00 | 75.00 | 113,005,670.76 | | 6,716,934.10 | 119,722,604.86 |
| 合 计 | 467,500,228.03 | | 942,195,032.28 | -150,000,000.00 | -147,565,899.58 | 757,634,803.47 |

2、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 持股比例 | 年初余额 | 本年增加投资额 | 本年权益增减额 | 年末余额 |
|------------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|----------------|
| 盘锦热电有限责任公司 | 69,430,000.00 | 28.54% | 56,152,644.27 | | 3,399,684.40 | 59,552,325.67 |
| 盘锦疏港 | 17,500,000.00 | 35.00% | 289,169,607.83 | | -28,730,829.41 | 260,438,778.42 |

| | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|--|-----------------|
| 铁路有限公司 | | | | | |
| 合计 | 111,930,000.00 | | 458,327,922.86 | | -138,336,815.77 |
| | | | | | 319,991,104.09 |

3. 其他投资

| 被投资单位名称 | 股权比例 | 初始投资额 | 本期权益增 (减) 额 | 累计权益增 (减) 额 | 年末余额 |
|-----------------|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 盘锦北方新天地国际商城有限公司 | 18.50% | 2,220,000.00 | | | 2,220,000.00 |
| 京沈铁路客运专线(辽宁)公司 | 0.20% | 960,000.00 | | | 960,000.00 |
| 合计 | | 3,180,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,180,000.00 |

(四) 固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,306,613,590.00 | | | 1,306,613,590.00 |
| 机器设备 | 117,320.00 | 7,800.00 | | 125,120.00 |
| 运输设备 | 848,913.00 | 185,964.00 | | 1,034,877.00 |
| 通用设备 | 1,422,952.00 | 411,826.11 | | 1,834,778.11 |
| 其他 | 166,694,678.30 | 33,300,747.96 | | 199,995,426.26 |
| 合计 | 1,475,697,453.30 | 33,906,338.07 | 0.00 | 1,509,603,791.37 |
| 累计折旧 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 房屋及建筑物 | 249,513,131.15 | 41,610,696.36 | | 291,123,827.51 |
| 机器设备 | 79,032.26 | 8,047.66 | | 87,079.92 |
| 运输设备 | 710,277.09 | 85,205.81 | | 795,482.90 |
| 通用设备 | 1,284,495.72 | 83,593.00 | | 1,368,088.72 |
| 其他 | 39,343,171.44 | 5,270,251.68 | | 44,613,423.12 |
| 合计 | 290,930,107.66 | 47,057,794.51 | | 337,987,902.17 |
| 固定资产净值 | 1,184,767,345.64 | | | 1,171,615,889.20 |

1. 截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司的固定资产无抵押、质押和担保情况。
2. 截至 2015 年 12 月 31 日止, 公司的固定资产均在正常使用中, 不存在减值因素, 故公司未计提固定资产减值准备。

(五) 投资收益

| 类别 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -61,075,022.08 | -43,785,521.16 |
| 合计 | -61,075,022.08 | -43,785,521.16 |

(六) 补贴收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 财政专项补贴 | 832,225,255.95 | 507,642,864.31 | 财政部门拨付的专项补贴资金 |
| 合计 | 832,225,255.95 | 507,642,864.31 | |

十、关联方关系及其往来

1、存在控制关系的关联公司

| 企业名称 | 地址 | 与本公司关系 |
|-------------------|-----|--------|
| 控制本公司： 盘锦市人民政府 | 盘锦市 | 控制本公司 |

2、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 股东名称 | 年末数 | | 年初数 | |
|-----------------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 出资额 | 持股比例(%) | 出资额 | 持股比例(%) |
| (1)控制本公司 | | | | |
| 盘锦市人民政府 | 300,000,000.00 | 100.00 | 300,000,000.00 | 100.00 |
| (2)本公司控制 | | | | |
| 盘锦市广汇房地产开发有限公司 | 114,000,000.00 | 100.00 | 114,000,000.00 | 100.00 |
| 盘锦市中小企业投资发展有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 盘锦鑫汇隆经贸有限公司 | 890,000.00 | 89.00 | 890,000.00 | 89.00 |
| 盘锦宏亚矿业开发有限责任公司 | 8,045,920.61 | 65.52 | 8,045,920.61 | 65.52 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------|
| 盘锦市市政排水管理有限公司 | 331,043,242.19 | 100.00 | 331,043,242.19 | 100.00 |
| 盘锦鑫汇隆信用担保投资有限公司 | 25,000,000.00 | 75.00 | 25,000,000.00 | 41.67 |

2、关联公司往来

| 往来项目 | 关联公司名称 | 经济内容 | 年末数 | 年初数 |
|-------------|-----------------------------|------|---------------|----------------|
| 其他应付款/其他应收款 | 盘锦市中小企业投资发展有限公司//本公司 | 往来 | 795,950.60 | 1,295,950.60 |
| 其他应付款/其他应收款 | 盘锦鑫汇隆经贸有限公司//盘锦市广汇房地产开发有限公司 | 往来 | 14,810,000.00 | 14,550,000.00 |
| 其他应付款/其他应收款 | 本公司//盘锦市广汇房地产开发有限公司 | 往来 | 36,996,021.82 | 310,000,000.00 |
| 合计 | | | 52,601,972.42 | 325,845,950.60 |

十一、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，盘锦建设投资有限责任公司对外担保金额为元，明细如下：

| 被担保人 | 担保形式 | 担保金额 |
|------------------|------|------------------|
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 2,100,000,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 550,000,000.00 |
| 盘锦辽东湾新区致远水务有限公司 | 保证 | 500,000,000.00 |
| 盘锦辽东湾海容实业有限责任公司 | 保证 | 400,000,000.00 |
| 盘锦疏港铁路有限责任公司 | 保证 | 329,000,000.00 |
| 盘锦辽东湾惠誉达置业有限责任公司 | 保证 | 300,000,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 200,000,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 200,000,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 200,000,000.00 |
| 盘锦水务有限公司 | 保证 | 170,000,000.00 |
| 盘锦市城市开发投资有限公司 | 保证 | 100,000,000.00 |
| 盘锦市城市开发投资有限公司 | 保证 | 100,000,000.00 |
| 盘锦辽滨鑫诚开发建设有限责任公司 | 保证 | 100,000,000.00 |
| 盘锦市城市开发投资有限公司 | 保证 | 4,000,000.00 |

小计

5,265,000,000.00

9. 子公司盘锦市中小企业发展投资有限公司为盘锦市高级中学 4000 万元贷款提供保证担保，截至 2015 年 12 月 31 日止，前述担保依然存续。

十二、承诺事项

截至2015年12月31日止，公司无应披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至2015年12月31日止，公司无应披露的重大日后事项。

十七、其他重要事项

截至2015年12月31日止，公司无应披露的其他重要事项。

盘锦建设投资有限公司

二〇一六年三月二十五日





营业执照

(副本) (3-1)

注册号 110102013514437

名称 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
类型 特殊普通合伙企业分支机构
营业场所 北京市西城区百万庄大街22号院2号楼5层
负责人 黄庆林
成立日期 2011年01月11日
营业期限 2011年01月11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。



在线扫码获取详细信息

登记机关



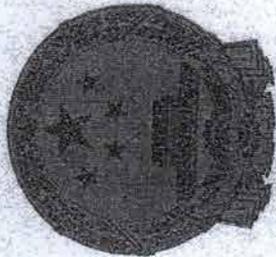
2014年 05月 27日

证书序号: NO. 504323

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局
 二〇一〇年十二月十五日
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书

名称: 中审华寅五洲会计师事务所(普通合伙)北京分所 (特殊普通合伙)北京分所
 负责人: 黄庆林
 办公场所: 北京市西城区车公庄大街甲4号物华大厦A1903号
 分所编号: 12010011102
 批准设立文号: 京财会许可[2010]0125号
 批准设立日期: 2010-12-30



隋欣

| | |
|------|--------------------|
| 证书编号 | 210103050054 |
| 身份证号 | 21010519770223402X |



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 隋欣
性别: 女
出生日期: 1977年02月23日
工作单位: 华普天健会计师事务所 (北京)有限公司辽宁分公司
身份证号码: 21010519770223402X

Identity card No. 21010519770223402X

证书编号: 210103050054
批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Liaoning Institute of CPAs
发证日期: 2005年09月26日
Date of issuance: 2005年09月26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.

2016年度CPA年检合格
辽宁注册协检(1) 3月11日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

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

2015年12月18日

吴疆

| | |
|------|-----------------|
| 证书编号 | 210103430006 |
| 身份证号 | 210102661112222 |



| | |
|---|--|
|  | <p>姓名: 吴疆 性别: 女 出生日期: 1966年11月12日 工作单位: 辽宁中洲会计师事务所有限公司 身份证号: 210102661112222 Mortgage card No.</p> |
| <p>年度检验登记 Annual Renewal Register</p> | <p>证书编号: 210103430006 批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 2008年01月06日 Date of Issuance</p> |

| | |
|---|-------------------|
| <p>年度检验合格 Annual Renewal Passed</p> | <p>2009年4月28日</p> |
|---|-------------------|

| | |
|---|--|
| <p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred (left)</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>2013年12月10日</p> | <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>2013年12月20日</p> |
|---|--|