

龙海市国有资产投资经营有限公司
公司债券2016年半年度报告

二〇一六年八月

重要提示

本公司董事、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2016年半年度财务报表未经审计。

目录

重要提示.....	1
第一节风险提示.....	3
第二节 公司及相关中介机构简介.....	4
(一) 公司概况.....	4
(二) 债券受托管理人.....	5
(三) 债券评级机构.....	5
第三节 公司债券事项.....	5
(一) 债券情况.....	5
(二) 募集资金管理及使用情况.....	7
(三) 募集资金使用及披露情况.....	7
(四) 资信评级情况.....	7
(五) 债券增信情况.....	8
(六) 债券持有人会议召开的情况.....	9
(七) 债券受托管理人履行职责情况.....	9
第四节 财务和资产情况.....	10
(一) 主要财务会计信息.....	10
(二) 资产、负债状况分析.....	10
(三) 受限制资产.....	13
(四) 公司发行其他债券和债务融资工具付息兑付情况.....	13
(五) 对外担保情况.....	13
(六) 银行授信使用及偿还情况.....	13
第五节 公司业务和治理情况.....	14
(一) 公司主要业务和经营状况简介.....	14
(二) 与主要客户发生业务往来时是否有严重违约现象.....	15
(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况说明.....	15
(四) 是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形.....	15
(五) 公司治理、内部控制及募集说明书相关约定或承诺的执行情况说明.....	15
第六节 重大事项.....	16
第七节 财务报告.....	17
第八节 备查文件目录.....	18

第一节风险提示

尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付本息存在风险。

第二节 公司及相关中介机构简介

(一) 公司概况

名称：龙海市国有资产投资经营有限公司

法定代表人：罗进章

注册地址：福建省龙海市石马镇工农路建行大厦5层

公司信息披露事务负责人：郭艺萱

公司联系地址：福建省龙海市石马镇工农路建行大厦5层

联系电话：0596-2552089

传真：0596-6524488

邮编：363100

电子邮箱：lhct6526051@163.com

半年度报告登载交易场所：上海证券交易所

半年度报告备置地：福建省龙海市石码镇工农路建行大厦十楼

公司控股股东：龙海市财政局

本年度公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况：

法定代表人变更	
变更后	变更前
罗进章	巫瑞生

董事变更	
变更后	变更前
罗进章、林亚凯、李碧辉、高仁波、郑美彪、苏志成、郑雪喜	罗进章、陈丁俊、陈耀武、巫瑞生、陈建进、林茂成、郭艺萱、李碧辉、郑雪喜

监事变更	
变更后	变更前
蔡炳源、黄泽勇、陈小艺、郑彦斌、黄连庆	高少山、骆晓斌、陈国平、高锦袍、冯仲光

经理变更	
变更后	变更前
林亚凯、李碧辉、高仁波、郑美彪、苏志成	罗进章

（二）债券受托管理人

1、11龙海债

债券受托管理人名称：兴业银行股份有限公司漳州分行

办公地址：漳州市胜利西路龙门大厦

联系人：王旭林、黄瑞红

联系电话：0596-2030922

2、14龙海债

债券受托管理人名称：国家开发银行股份有限公司福建省分行

办公地址：福州市五四路111号宜发大厦32层

联系人：李炜刚

联系电话：18965900122

（三）债券评级机构

1、11龙海债

评级机构名称：联合资信评估有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层

2、14龙海债

评级机构名称：东方金诚国际信用评估有限公司

办公地址：北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座7层

第三节 公司债券事项

（一）债券情况

1、2011年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券

债券名称：2011年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券

简称：11龙海债

代码：1180174（银行间）、122769（上交所）

发行日：2011年12月2日

到期日：2017年12月1日

债券余额：5.6亿元

利率：本期债券为固定利率债券，在存续期内票面年利率为8.25%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

还本付息方式：本期债券每年付息一次，分次还本，付息日为每年的12月2日。本期债券为6年期固定利率债券，设计提前偿还条款，即自债券发行后第4年末起，每年末分别偿还债券本金金额的30%、30%、40%，即2.4亿元、2.4亿元、3.2亿元。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。后三年利息随本金的兑付一起支付

上市场所：上海证券交易所

债券担保：土地使用权抵押

特殊条款执行情况：无

2、2014年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券

债券名称：2014年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券

简称：14龙海债

代码：1480453（银行间）、124920（上交所）

发行日：2014年8月15日

到期日：2021年8月14日

债券余额：8亿元

利率：本期债券为固定利率债券，在存续期内票面年利率为6.58%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

还本付息方式：本期债券每年付息一次，分次还本，付息日为每年的8月15日。本期债券为7年期固定利率债券，设计提前偿还条款，在债券存续期内的第3、4、5、6、7年末分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，后五年利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。

上市场所：上海证券交易所

债券担保：中国投融资担保有限公司提供无条件不可撤销担保

特殊条款执行情况：无

（二）募集资金管理及使用情况

公司已经制定了完善的资金管理制度，将对募集资金实行集中管理和统一调配，并制定专门部门负责资金的总体调度和安排，公司进行募集资金项目投资时，资金支出必须严格遵守募集资金管理制度和本公司资金管理制度的规定，履行审批手续；并对募集资金支付情况建立详细的台账管理并及时做好相关会计记录。同时，公司将不定期对募集资金使用情况进行检查核实，确保资金投向符合规定用途和出资人的利益。

公司设立了专门的募集资金监管账户用于存放募集资金，其中：

1、11龙海债

账户名称为兴业银行龙海市支行，账号：162020100100106691，债券募集资金总额为人民币800000000.00元，已按募集说明书约定使用募集资金799998809.67元，截止2016年6月30日，募集资金专项账户余额为1190.33元。

募集资金使用用途和计划与募集说明书一致。

2、14龙海债

账户名称：国家开发银行福建省分行，账号：35101560027251560000，债券募集资金总额为人民币800000000.00元，已按募集说明书约定使用募集资金750873577元，截止2016年6月30日，募集资金专项账户余额为36956047元。

募集资金使用用途和计划与募集说明书一致。

（三）募集资金使用及披露情况

本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、管理及披露不存在违规情形。

（四）资信评级情况

1、11龙海债

根据有关要求，联合资信评估有限公司（以下简称“联合资信”）将在2011年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券存续期内每年进行一次定期跟踪评级，

并根据情况开展不定期跟踪评级。龙海市国有资产投资经营有限公司，如发生重大变化，或发现其存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件时，联合资信将落实有关情况并及时评估其对信用等级产生的影响，据以确认或调整信用等级。

根据2016年6月24日联合资信评估有限公司出具的《龙海市国有资产投资经营有限公司跟踪评级报告》，确定维持龙海市国有资产投资经营有限公司主体长期信用等级为AA-；评级展望为稳定，并维持“11龙海债”AA的信用评级。

2、14龙海债

根据主管部门有关规定和东方金诚的评级业务管理制度，东方金诚将在龙海市国有资产投资经营有限公司2014年公司债券的存续期内进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

根据2016年6月27日东方金诚国际信用评估有限公司出具的《龙海市国有资产投资经营有限公司主体及“14龙海债”2016年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字（2016）127号），确定维持龙海市国有资产投资经营有限公司主体长期信用等级为AA；评级展望为稳定；将“14龙海债”的信用等级由AA+调整至AAA。

（五）债券增信情况

1、2011年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券

子公司龙海双第华侨建设发展有限公司以合法拥有的3宗国有土地使用权作为抵押资产，土地证号为龙特国用（2010）第GHN0001号、龙特国用（2010）第GHN0003号、龙特国用（2010）第GHN0004号，为2011年龙海市国有资产投资经营有限公司债券的还本付息提供抵押担保，并已办理抵押登记手续。截止2016年6月30日，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生，都能按原计划方案实施。该3宗土地账面价值为1,845,422,200.00元，根据漳州华诚资产评估有限公司以2010年10月22日为基准出具的漳诚地估字（2010）（估）第27/29/30号土地估价报告，评估价值为1,845,422,200.00元，担保物价值对本期债券本金覆盖倍数为2.31倍，用于抵押的土地价值能较好地覆盖本期债券未偿付本息，仍具有较强的增信作用。上述抵押资产除未本期债券提供抵押征信外，未进行其他抵押。

2、2014年龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券

本期债券中国投融资担保有限公司无条件不可撤销担保。截止2016年6月30日，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生，都能按原计划方案实施。

担保人主要财务数据

单位：万元

项目	2016年6月30日	2015年
净资产额	647,815.06	638,574.42
净资产收益率	6.29%	9.44%
资产负债率	38.43%	38.63%
流动比率		0.36
速动比率		0.36
资信状况	AAA	AA+
期末担保余额	19,711,941.36	17,106,618.11
拨备覆盖率（倍）	2.01	1.41

(六) 债券持有人会议召开的情况

2016年上半年度内，本公司未召开债券持有人会议。

(七) 债券受托管理人履行职责情况

本公司聘请兴业银行漳州分行担任“11龙海债”债券受托管理人，聘请国家开发银行福建省分行担任“14龙海债”债券受托管理人。2016年上半年度受托管理人在履行责任时不存在利益冲突情况，受托管理人已履行相关职责。

第四节 财务和资产情况

(一) 主要财务会计信息

单位：万元

主要会计信息	2016年6月30日	2015年12月31日	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
总资产	1,493,551.91	1,391,844.23	6.81%	——
归属于母公司股东的净资产	604,385.21	593,910.39	0.56%	——
主要会计数据	2016年1-6月	2015年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)	
营业收入	34,037.01	7,820.32	335.24%	15年1-6月收入主要为工程代建管理费收入和自来水及水费收入等；16年1-6月除工程代建管理费收入和自来水及水费收入外，主要增加工程回购收入24,715.90万元。
归属于母公司股东的净利润	8,831.47	8,837.56	-0.07%	——
经营活动产生的现金流量净额	-17,715.16	-2,775.46	538.28%	主要为存货付现增加
投资活动产生的现金流量净额	-3,315.59	-1,912.65	73.35%	主要为在建工程增加付现
筹资活动产生的现金流量净额	41,694.21	49,953.99	-16.53%	——
期末现金及现金等价物余额	985,274.43	788,513.55	24.95%	——
流动比率(倍)	3.47	3.46	0.3%	——
速动比例(倍)	1.76	1.83	-3.85%	——
资产负债率(%)	52.58%	48.03%	9.48%	——
EBITDA 利息保障倍数(倍)	3.59	10.51	-65.84%	主要16年1-6月银行借款所支付的利息大于上年同期，而利润总额变动不大
贷款偿还率(%)	100%	100%	0	——
利息偿付率(%)	100%	100%	0	——

注：上述财务指标计算方法如下：

- 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 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)；
- 5、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；
- 6、利息偿付率=实际利息支出/应付利息支出；

(二) 资产、负债状况分析

1. 主要资产项目变动情况分析表

单位：万元

资产项目	2016年6月30日		2015年12月31日		同比增减	重大变更原因
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券2016年半年度报告

货币资金	184,364.77	12.34%	172,431.73	12.39%	6.92%	——
应收账款	158,077.48	10.58%	127,040.10	9.13%	24.43%	——
其他应收款	106,743.65	7.15%	117,320.51	8.43%	-9.02%	——
预付款项	43,406.97	2.91%	39,568.40	2.84%	9.70%	——
存货	502,975.99	33.68%	439,186.51	31.55%	14.52%	——
其他流动资产	26,049.99	1.74%	26,049.99	1.87%	0.00%	——
流动资产合计	1,021,618.85	68.40%	921,597.25	66.21%	10.85%	
长期股权投资	31,609.33	2.12%	31,589.33	2.27%	0.06%	——
长期债权投资	900.00	0.06%	2,700.00	0.19%	-66.67%	主要为福建向荣集团委贷收回
长期投资合计	32,509.33	2.18%	34,289.33	2.46%	-5.19%	——
固定资产	30,665.57	2.05%	29,330.39	2.11%	4.55%	——
固定资产净值	13,753.08	0.92%	12,964.50	0.93%	6.08%	——
固定资产净额	13,367.37	0.90%	12,578.79	0.90%	6.27%	——
在建工程	26,057.97	1.74%	23,391.67	1.68%	11.40%	——
固定资产合计	39,425.35	2.64%	35,970.46	2.58%	9.60%	——
无形资产	280,336.52	18.77%	280,345.64	20.14%	-6.81%	——
长期待摊费用	1,631.61	0.11%	1,611.31	0.12%	1.26%	——
其他长期资产	118,030.24	7.90%	118,030.24	8.48%	0.00%	——
无形资产及其他资产合计	399,998.37	26.78%	399,987.19	28.74%	0.00%	
非流动资产合计	471,933.06	31.60%	470,246.98	33.79%	0.36%	
资产总计	1,493,551.91	100.00%	1,391,844.23	100.00%	7.31%	

2. 主要负债项目变动情况分析表

单位：万元

负债项目	2016年6月30日		2015年12月31日		比重增减	重大变更说明
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例		
短期借款	29,935.00	3.81%	22,535.00	3.24%	32.84%	主要新增短期借款
应付票据	77,700.00	9.89%	107,600.00	15.48%	-27.79%	——
应付账款	45,924.69	5.85%	46,946.30	6.75%	-2.18%	——
预收账款	3,368.11	0.43%	3,339.97	0.48%	-10.75%	——
应付工资	34.49	0.00%	1.28	0.00%	2586.52%	主要为16年计提6月份工资尚未发放
应交税金	37,191.78	4.74%	32,821.79	4.72%	13.31%	——
其他应付款	35.52	0.00%	373.99	0.05%	-90.50%	其他应付款主要为老企业会计制度下的应交教育费附加
其他应付款	65,251.28	8.31%	110,474.00	15.89%	-47.72%	16年6月末主要为其他应付款归还
预提费用	7,298.04	0.93%	2,334.61	0.34%	212.60%	主要为计提的11龙海债和14龙海债债券利息计提
一年内到期的长期负债	28,000.00	3.57%	29,300.00	4.22%	-4.44%	——
流动负债合计	294,738.90	37.53%	355,728.42	51.18%	-17.14%	——
长期借款	176,838.70	22.52%	109,088.70	15.69%	62.11%	主要为增加长期借款
应付债券	109,908.84	14.00%	109,908.84	15.81%	0.00%	——
长期应付款	10,200.00	1.30%	11,400.00	1.64%	-20.81%	——
专项应付款	193,616.35	24.65%	108,929.74	15.67%	57.32%	主要为收到财政拨款入基础工程专项建设资

龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券2016年半年度报告

						金
长期负债合计	490,563.90	62.47%	339,327.28	48.82%	44.57%	主要为长期借款和专项应付款增加所致
负债合计	785,302.80	100.00%	695,055.70	100.00%	12.98%	——

（三）受限制资产

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司受限资产：1、银行承兑汇票保证金存款 77,700.00；2、公司子公司龙海双第华侨建设发展有限公司拥有的4宗土地，系按龙海市财政局龙财预[2010]287号文件划拨投入，总面积为25,069,400平方米，评估入账价值为2,557,122,700元。因该项土地使用权无规定使用年限，不摊销。其中三块土地，土地证号为龙特国用（2010）第GHN0001号、龙特国用（2010）第GHN0003号、龙特国用（2010）第GHN0004号，已为公司8亿元“11龙海债”做抵押，抵押期间为2011年12月2日至2017年12月2日。

（四）公司发行其他债券和债务融资工具付息兑付情况

截至2016年6月30日，本公司发行的各期债券和债务融资工具均按时还本付息。

（五）对外担保情况

截至2016年6月30日，本公司对外担保情况如下表：单位：万元

被担保单位名称	贷款单位（银行名称）	借款余额	开始日期	结束日期	担保形式
龙海市东跃城市建设有限公司	中国农业发展银行	40,000.00	2015/9/21	2033/9/20	单人担保
福建龙海经济开发区投资发展有限公司	招商银行福州分行	8,000.00	2015/9/23	2018/9/22	单人担保
龙海市南太武发展有限公司	招商银行股份有限公司福州分行	5,000.00	2015/8/1	2018/8/1	单人担保
龙海市翔龙经济发展有限公司	招商银行股份有限公司莆田分行	5,000.00	2015/10/1	2016/10/1	单人担保
合计		58,000.00			

（六）银行授信使用及偿还情况

本公司与多家商业银行保持良好的长期合作关系，间接融资能力较强。截至2016年6月30日，本公司银行授信总额为68.45亿元，其中未使用授信额度34.45亿元。

第五节公司业务和治理情况

(一) 公司主要业务和经营状况简介

1. 主营业务模式

序号	单位名称	业务模式
1	龙海市城市建设投资开发有限公司	政府委托代建综合开发
2	龙海市龙水自来水有限公司	水费收入、检测收入
3	龙海市城投房地产开发有限公司	开发房销售收入
4	龙海市污水处理有限公司	污水处理费收入
5	龙海市污水处理有限公司	其他服务性收入

2. 主要经营状况

单位：万元

项目	2016年上半年		2015年上半年	
	金额	比例	金额	比例
收入				
综合开发收入	257,185,055.96	75.56%		
代建项目管理费收入	64,610,646.07	18.98%	63,766,052.59	81.54%
自来水销售	11,858,180.19	3.48%	3,643,820.80	4.66%
房地产销售	2,614,087.00	0.77%		
污水处理费	3,877,012.80	1.14%	9,907,214.37	12.67%
其他收入	225,119.00	0.07%	886,097.00	1.13%
合计	340,370,101.02	100.00%	78,203,184.76	100.00%
成本				
综合开发收入	229,032,722.32	91.98%		
房地产销售	2,394,730.02	0.96%		
自来水销售	13,779,014.22	5.53%	15,292,303.76	80.09%
污水处理费	3,640,000.00	1.46%	3,620,000.00	18.96%
代建项目管理费收入				
其他收入	146,393.73	0.06%	182,490.00	0.96%
合计	248,992,860.29	100.00%	19,094,793.76	100.00%

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	变动幅度	重大变动原因
净利润	8,831.47	8,837.56	-0.07%	——
营业费用	609.06	753.82	-19.20%	——
管理费用	1,523.31	1,067.60	42.69%	污水处理公司管理费用增大

龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券2016年半年度报告

财务费用	474.59	22.77	1984.22%	部分利息支出非资本化
经营活动产生的现金流净额	-17,715.16	-2,775.46	538.28%	存货付现增加
投资活动产生的现金流净额	-3,315.59	-1,912.65	73.35%	在建工程付现增加
筹资活动产生的现金流净额	41,694.21	49,953.99	-16.53%	——

(二) 与主要客户发生业务往来时是否有严重违约现象

报告期内,发行人与主要客户发生业务往来时,均遵守合同约定,未发生过违约现象。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,董事会、监事会及各职能部门均能独立运作,具有独立完整的业务和自主经营能力。

(四) 是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形,或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

报告期内,公司不存在非经营性往来占款或资金拆借的情形。

(五) 公司治理、内部控制及募集说明书相关约定或承诺的执行情况说明

报告期内,本公司治理、内部控制等方面不存在违反公司法《公司章程》规定的情况;募集说明书相关约定或承诺的执行情况良好,不存在违反约定或承诺的情况。

第六节 重大事项

报告期内，本公司未发生影响公司经营情况和偿债能力的重大事项。

序号	相关事项	是否发生	备注
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否	
2	债券信用评级发生变化	是	“14龙海债”信用评级由“AA+”调整为“AAA”
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	否	
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	否	
5	发行人当年累计新增借款或者对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	否	
6	发行人放弃债权或财产超过上年末净资产的百分之十	否	
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	否	
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	否	
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或者受到重大行政处罚	否	
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	否	
11	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否	
12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否	

第七节 财务报告

本公司2016 年上半年（未经审计）的财务报表请参见附件。

第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、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；

三、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（本页无正文，为龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券2016年半年度报告之盖章页）

龙海市国有资产投资经营有限公司

2016年8月29日




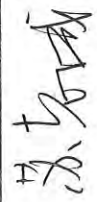
合 并 资 产 负 债 表


单位:人民币元

2015年12月31日

行次	注释	2016年6月30日	2015年12月31日	负债和股东权益	行次	注释	2016年6月30日	2015年12月31日
资产								
流动资产:								
1	货币资金	1,843,647,727.05	1,724,317,310.00	短期借款	68	五.13	299,350,000.00	225,350,000.00
2	短期投资			应付票据	69	五.14	777,000,000.00	1,076,000,000.00
3	应收票据			应付账款	70	五.15	459,246,891.52	469,463,033.18
4	应收账款			预收账款	71	五.16	33,681,072.94	33,399,662.94
5	应收股利			应付工资	72		344,900.85	12,838.18
6	应收利息			应付福利费	73			14,749.46
7	其他应收款	1,067,436,524.44	1,173,205,130.45	应付股利	74			
8	预付账款	434,069,671.77	395,684,046.32	应交税金	75	五.17	371,917,789.15	328,217,854.36
9	应收补贴款			其他应交款	80	五.18	355,169.84	3,739,926.28
10	存货	5,029,759,916.51	4,391,865,099.71	其他应付款	81	五.19	652,512,832.91	1,104,740,039.33
11	待摊费用			预提费用	82	五.20	72,980,379.01	23,346,068.34
21	一年内到期的长期股权投资			预计负债	83			
24	其他流动资产	260,499,890.00	260,499,890.00	一年内到期的长期负债	86	五.21	280,000,000.00	293,000,000.00
25				其他流动负债	90			
26								
31	流动资产合计	10,216,188,513.46	9,215,972,508.71	流动负债合计	100		2,947,389,036.22	3,557,284,172.07
长期投资:								
32	长期股权投资	316,093,318.59	315,893,318.59	长期借款	101	五.22	1,768,387,000.00	1,090,887,000.00
34	长期债权投资	9,000,000.00	27,000,000.00	应付债券	102	五.23	1,099,088,438.74	1,099,088,438.74
38	长期投资合计	325,093,318.59	342,893,318.59	长期应付款	103	五.24	102,000,000.00	114,000,000.00
固定资产:								
39	固定资产	306,655,732.37	293,303,879.08	专项应付款	106	五.25	1,936,163,520.60	1,089,297,392.00
40	减:累计折旧	169,124,915.96	163,658,873.63	其他长期负债	108			
41	固定资产净值	137,530,816.41	129,645,005.45	长期负债合计	110		4,905,638,959.34	3,393,272,830.74
42	减:固定资产减值准备	3,857,084.79	3,857,084.79	递延税项:				
43	固定资产净额	133,673,731.62	125,787,920.66	递延税款贷项	111			
44	工程物资			负债合计	112		7,853,027,995.56	6,950,557,002.81
45	在建工程	260,579,740.57	233,916,683.78	少数股东权益	113		1,038,638,980.88	1,028,781,416.78
46	固定资产清理			所有者权益:				
50	固定资产合计	394,253,472.19	359,704,604.44	实收资本	115	五.26	450,000,000.00	450,000,000.00
无形资产及其他资产:								
51	无形资产	2,803,365,207.73	2,803,456,362.45	减:已归还投资	116			
52	长期待摊费用	16,316,109.05	16,113,059.97	实收资本净额	117		450,000,000.00	450,000,000.00
53	其他长期资产	1,180,302,432.00	1,180,302,432.00	资本公积	118	五.27	5,344,361,860.27	4,960,574,460.27
60	无形资产及其他资产合计	3,999,983,748.78	3,999,871,854.42	盈余公积	119	五.28	115,111,590.80	121,894,113.71
递延税项:								
61	递延税款借项			未分配利润	121	五.29	171,848,880.62	440,589,086.17
67	资产总计	14,935,519,053.02	13,918,442,286.16	减:累计未确认的投资损失	122	五.30	37,470,255.11	33,953,793.58
				外币报表折算差额(合并报表填列)	123			
				所有者权益合计	124		6,043,852,076.58	5,939,103,866.57
				负债和所有者权益总计	135		14,935,519,053.01	13,918,442,286.16

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 


会计机构负责人: 

合 并 资 产 负 债 表


单位：人民币元

编制单位：威海市国有资产投资经营有限公司

资产	行次	注释	2016年6月30日	2015年12月31日	负债和所有者权益	行次	注释	2016年6月30日	2015年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	五.1	1,843,647,727.05	1,724,317,310.00	短期借款	68	五.13	299,350,000.00	225,350,000.00
短期投资	2				应付票据	69	五.14	777,000,000.00	1,076,000,000.00
应收票据	3				应付账款	70	五.15	459,246,891.52	469,463,033.18
应收账款	4				预收账款	71	五.16	33,681,072.94	33,399,662.94
应收利息	5				应付工资	72		344,900.85	12,838.18
应收账款	6	五.2	1,580,774,783.69	1,270,401,032.23	应付福利费	73			14,749.46
其他应收款	7	五.3	1,067,436,524.44	1,173,205,130.45	应付股利	74			
预付账款	8	五.4	434,089,671.77	395,684,046.32	应交税金	75	五.17	371,917,789.15	328,217,854.36
应收补贴款	9				其他应交款	80	五.18	355,169.84	3,739,926.28
存货	10	五.5	5,029,759,916.51	4,391,865,099.71	其他应付款	81	五.19	652,512,832.91	1,104,740,039.33
待摊费用	11				预提费用	82	五.20	72,980,379.01	23,346,068.34
一年内到期的长期股权投资	21				预计负债	83			
其他流动资产	24	五.6	260,499,890.00	260,499,890.00	一年内到期的长期负债	86	五.21	280,000,000.00	293,000,000.00
	25				其他流动负债	90			
	26								
流动资产合计	31		10,216,188,513.46	9,215,972,508.71	流动负债合计	100		2,947,389,036.22	3,557,284,172.07
					长期负债：				
长期股权投资	32	五.7	316,093,318.59	315,893,318.59	长期借款	101	五.22	1,768,387,000.00	1,090,887,000.00
长期债权投资	34	五.8	9,000,000.00	27,000,000.00	应付债券	102	五.23	1,099,088,438.74	1,099,088,438.74
长期投资合计	38		325,093,318.59	342,893,318.59	长期应付款	103	五.24	102,000,000.00	114,000,000.00
固定资产：					专项应付款	106	五.25	1,936,163,520.60	1,089,297,392.00
固定资产	39	五.9	306,655,732.37	293,303,879.08	其他长期负债	108			
减：累计折旧	40		169,124,915.96	163,658,873.63	长期负债合计	110		4,905,638,959.34	3,393,272,830.74
固定资产净值	41		137,530,816.41	129,645,005.45	递延税项：				
减：固定资产减值准备	42		3,857,084.79	3,857,084.79	递延税款贷项	111			
固定资产净额	43		133,673,731.62	125,787,920.66	负债合计	112		7,853,027,995.56	6,950,557,002.81
工程物资	44				所有者权益：				
在建工程	45	五.10	260,579,740.57	233,916,683.78	实收资本	115	五.26	450,000,000.00	450,000,000.00
固定资产清理	46				减：已归还投资	116			
固定资产合计	50		394,253,472.19	359,704,604.44	实收资本净额	117		450,000,000.00	450,000,000.00
无形资产及其他资产：					资本公积	118	五.27	5,344,361,860.27	4,960,574,460.27
无形资产	51	五.11	2,803,365,207.73	2,803,456,362.45	盈余公积	119	五.28	115,111,590.80	121,894,113.71
长期待摊费用	52		16,316,109.05	16,113,059.97	未分配利润	121	五.29	171,848,880.62	440,589,086.17
其他长期资产	53	五.12	1,180,302,432.00	1,180,302,432.00	减：累计未确认的投资损失	122	五.30	37,470,255.11	33,953,793.58
无形资产及其他资产合计	60		3,999,983,748.78	3,999,871,854.42	外币报表折算差额(合并报表填列)	123			
递延税项：					所有者权益合计	124		6,043,852,076.58	5,939,103,866.57
递延税款借项	61								
资产总计	67		14,935,519,053.02	13,918,442,286.16	负债和所有者权益总计	135		14,935,519,053.01	13,918,442,286.16

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并利润及利润分配表

会企02表

单位:人民币元

编制单位: 龙海市国有资产投资经营有限公司

项 目	行次	注释	2016年1-6月	2015年度
一、主营业务收入	1	五.31	340,370,101.02	673,130,982.91
减: 主营业务成本	2	五.31	248,992,860.29	478,351,033.92
主营业务税金及附加	3	五.32	26,719,430.72	36,165,607.31
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4		64,657,810.01	158,614,341.68
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5		35,684.00	950,086.47
减: 营业费用	6		6,090,614.58	2,545,403.39
管理费用	7		15,233,107.88	29,340,542.69
财务费用	8	五.33	4,745,862.71	7,454,874.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9		38,623,908.84	120,223,607.42
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	10	五.34	7,059,026.15	10,055,307.70
补贴收入	11	五.35	58,000,000.00	56,000,000.00
营业外收入	12	五.36	8,648,284.26	761,314.79
减: 营业外支出	13	五.37	67,501.56	1,859,308.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14		112,263,717.69	185,180,921.91
减: 所得税	15	五.38	27,607,920.67	50,508,997.87
减: 少数股东损益(合并报表填列、亏损以“-”号填列)	16		-142,435.90	-242,662.18
加: 本期未确认的投资损失	17		3,516,461.53	11,754,383.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	18		88,314,694.45	146,668,969.47
加: 期初未分配利润	19		440,589,086.17	512,056,109.64
其他转入	20			
六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	21		528,903,780.62	658,725,079.11
减: 提取法定盈余公积	22			14,827,371.26
职工奖励及福利基金	24			
提取储备基金	25			
提取企业发展基金	26			
利润归还投资	27			
七、可供投资者分配的利润(亏损以“-”号填列)	28		528,903,780.62	643,897,707.85
减: 应付优先股股利	29			
提取任意盈余公积	30			
应付普通股股利	31		357,054,900.00	203,308,621.68
转作股本的普通股股利	32			
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	33		171,848,880.62	440,589,086.17

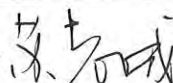
补充资料:

1、出售、处置部门或被投资单位所得的收益	35			
2、自然灾害发生的损失	36			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	37			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	38			
5、债务重组损失、	39			
6、其他	40			

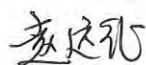
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并利润及利润分配表

会企02表

编制单位：龙海市国有资产投资经营有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2016年1-6月	2015年度
一、主营业务收入	1	五.31	340,370,101.02	673,130,982.91
减：主营业务成本	2	五.31	248,992,860.29	478,351,033.92
主营业务税金及附加	3	五.32	26,719,430.72	36,165,607.31
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4		64,657,810.01	158,614,341.68
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5		35,684.00	950,086.47
减：营业费用	6		6,090,614.58	2,545,403.39
管理费用	7		15,233,107.88	29,340,542.69
财务费用	8	五.33	4,745,862.71	7,454,874.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9		38,623,908.84	120,223,607.42
加：投资收益(损失以“-”号填列)	10	五.34	7,059,026.15	10,055,307.70
补贴收入	11	五.35	58,000,000.00	56,000,000.00
营业外收入	12	五.36	8,648,284.26	761,314.79
减：营业外支出	13	五.37	67,501.56	1,859,308.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14		112,263,717.69	185,180,921.91
减：所得税	15	五.38	27,607,920.67	50,508,997.87
减：少数股东损益(合并报表填列、亏损以“-”号填列)	16		-142,435.90	-242,662.18
加：本期未确认的投资损失	17		3,516,461.53	11,754,383.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	18		88,314,694.45	146,668,969.47
加：期初未分配利润	19		440,589,086.17	512,056,109.64
其他转入	20			
六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	21		528,903,780.62	658,725,079.11
减：提取法定盈余公积	22			14,827,371.26
职工奖励及福利基金	24			
提取储备基金	25			
提取企业发展基金	26			
利润归还投资	27			
七、可供投资者分配的利润(亏损以“-”号填列)	28		528,903,780.62	643,897,707.85
减：应付优先股股利	29			
提取任意盈余公积	30			
应付普通股股利	31		357,054,900.00	203,308,621.68
转作股本的普通股股利	32			
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	33		171,848,880.62	440,589,086.17
补充资料：				
1、出售、处置部门或被投资单位所得的收益	35			
2、自然灾害发生的损失	36			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	37			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	38			
5、债务重组损失、	39			
6、其他	40			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

会企01表
单位:人民币元

编制单位: 龙海市国有资产投资经营有限公司

项目	2016年1-6月	2015年度	补充资料	行次	注释	2016年1-6月	2015年度
一、经营活动产生的现金流量:			1、将净利润调节为经营活动的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	30,370,218.56	562,884,161.67	净利润	57		88,314,094.15	146,668,969.47
收到的税费返还			加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)	58		-142,435.90	-242,662.18
收到的其他与经营活动有关的现金	963,443,230.37	465,549,869.78	减:未确认的投资损失	59		3,516,461.53	11,754,383.25
现金流入小计	993,813,448.93	1,028,434,031.45	加:计提的资产减值准备	60		5,674,418.27	2,741,219.02
购买商品、接受劳务支付的现金	929,153,795.67	1,550,311,761.28	固定资产折旧	61		100,112.54	11,155,437.09
支付给职工以及为职工支付的现金	8,097,529.55	12,791,438.51	无形资产摊销	62			182,309.44
支付的各项税费	16,959,193.85	7,720,587.11	长期待摊费用摊销	63			
支付的其他与经营活动有关的现金	216,754,527.06	16,047,021.49	待摊费用的减少(减:增加)	64			
现金流出小计	1,170,965,046.13	1,586,870,808.39	预提费用的增加(减:减少)	65		49,634,310.67	-3,351,438.05
经营活动产生的现金流量净额	-177,151,597.20	-558,436,776.94	处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	66			
二、投资活动产生的现金流量:			固定资产报废损失	67			
收回投资所收到的现金			财务费用	68		9,528,654.42	9,733,115.22
取得投资收益所收到的现金	7,059,026.15	10,702,037.53	投资损失(减:收益)	69		-7,059,026.15	-10,055,307.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			递延税款贷项(减:借项)	70			
收到的其他与投资活动有关的现金			存货的减少(减:增加)	71		-637,894,816.80	-1,145,539,004.39
现金流入小计	7,059,026.15	10,702,037.53	经营性应收项目的减少(减:增加)	72		-207,040,509.45	-89,030,936.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,014,910.08	6,944,718.47	经营性应付项目的增加(减:减少)	73		636,669,646.63	585,545,828.58
投资支付的现金	200,000.00	194,280,000.00	其他	74		-111,420,184.35	-54,489,923.72
支付的其他与投资活动有关的现金			经营活动产生的现金流量净额	75		-177,151,597.20	-558,436,776.95
现金流出小计	40,214,910.08	461,724,608.47					
投资活动产生的现金流量净额	-33,155,883.93	-451,022,570.94	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
三、筹资活动产生的现金流量:			债务资本	76			
吸收投资所收到的现金	383,787,400.00	596,794,983.56	一年内到期的可转换公司债券	77			
借款所收到的现金	824,000,000.00	1,117,717,000.00	融资租赁固定资产	78			
收到的其他与筹资活动有关的现金	87,304,158.05	841,939,018.92					
现金流入小计	1,295,091,558.05	2,556,451,002.48					
偿还债务所支付的现金	85,500,000.00	493,540,000.00	3、现金及现金等价物净增加情况:				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	400,252,109.56	166,498,448.46	现金的期末余额	79		1,066,647,727.05	860,013,151.95
支付的其他与筹资活动有关的现金	392,397,392.26	958,915,953.96	减:现金的期初余额	80		860,013,151.95	931,975,899.78
现金流出小计	878,149,501.82	1,618,954,402.42	加:现金等价物的期末余额	81			
筹资活动产生的现金流量净额	416,942,056.23	937,496,600.06	减:现金等价物的期初余额	82			
四、汇率变动对现金的影响			现金及现金等价物净增加额	83		206,634,575.10	-71,962,747.83
五、现金及现金等价物净增加额	206,634,575.10	-71,962,747.83					

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并现金流量表


会企03表
单位:人民币元

编制单位: 龙海市国有资产投资经营有限公司	行次	注释	2016年1-6月	2015年度	补充资料	行次	注释	2016年1-6月	2015年度
一、经营活动产生的现金流量:					1、将净利润调节为经营活动的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		30,370,218.56	562,884,161.67	净利润	57		88,314,694.45	146,868,969.47
收到的税费返还	5				加: 少数股东损益 (亏损以“-”号填列)	58		-142,435.90	-242,662.18
收到的其他与经营活动有关的现金	8		963,443,230.37	465,549,869.78	减: 未确认的投资损失	59		3,516,461.53	11,754,383.25
现金流入小计	9		993,813,448.93	1,028,434,031.45	加: 计提的资产减值准备	60			2,741,219.02
购买商品、接受劳务支付的现金	10		929,153,795.67	1,530,311,761.28	固定资产折旧	61		5,674,418.27	11,155,437.09
支付给职工以及为职工支付的现金	12		8,097,529.55	12,791,438.51	无形资产摊销	62		100,112.54	182,309.44
支付的各项税费	13		16,959,193.85	7,720,587.11	长期待摊费用摊销	63			
支付的其他与经营活动有关的现金	18		216,754,527.06	16,047,021.49	待摊费用的减少 (减: 增加)	64			
现金流出小计	20		1,170,965,046.13	1,586,870,808.39	预提费用的增加 (减: 减少)	65		49,634,310.67	-3,351,438.05
经营活动产生的现金流量净额	21		-177,151,597.20	-558,436,776.94	处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	66			
二、投资活动产生的现金流量:					固定资产报废损失	67			
收回投资所收到的现金	22				财务费用	68		9,528,654.42	9,733,115.22
取得投资收益所收到的现金	23		7,059,026.15	10,702,037.53	投资损失 (减: 收益)	69		-7,059,026.15	-10,055,307.70
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	25				递延税款贷项 (减: 借项)	70			
收到的其他与投资活动有关的现金	28				存货的减少 (减: 增加)	71		-637,894,816.80	-1,145,539,004.39
现金流入小计	29		7,059,026.15	10,702,037.53	经营性应收项目的减少 (减: 增加)	72		-207,040,509.45	-89,030,936.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		40,014,910.08	6,944,718.47	经营性应付项目的增加 (减: 减少)	73		636,669,646.63	565,545,828.58
投资所支付的现金	31		200,000.00	194,280,000.00	其他	74		-111,420,184.35	-54,489,923.72
支付的其他与投资活动有关的现金	35			260,499,890.00	经营活动产生的现金流量净额	75		-177,151,597.20	-558,436,776.95
现金流出小计	36		40,214,910.08	461,724,608.47					
投资活动产生的现金流量净额	37		-33,155,883.93	-451,022,570.94	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
三、筹资活动产生的现金流量:					债务资本	76			
吸收投资所收到的现金	38		383,787,400.00	595,794,983.56	一年内到期的可转换公司债券	77			
借款所收到的现金	40		824,000,000.00	1,117,717,000.00	融资租赁固定资产	78			
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		87,304,158.05	841,939,018.92					
现金流入小计	44		1,295,091,558.05	2,556,451,002.48	3、现金及现金等价物净增加情况:				
偿还债务所支付的现金	45		85,500,000.00	493,510,000.00	现金的期末余额	79		1,066,647,727.05	860,013,151.95
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		400,252,109.56	166,498,448.46	减: 现金的期初余额	80		860,013,151.95	931,975,899.78
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		392,397,392.26	958,915,953.96	加: 现金等价物的期末余额	81			
现金流出小计	53		878,149,501.82	1,618,954,402.42	减: 现金等价物的期初余额	82			
筹资活动产生的现金流量净额	54		416,942,056.23	937,496,600.06	现金及现金等价物净增加额	83		206,634,575.10	-71,962,747.83
四、汇率变动对现金的影响	55								
五、现金及现金等价物净增加额	56		206,634,575.10	-71,962,747.83					

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

