

高密市国有资产经营投资有限公司 2016年年度报告

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、完整、准确，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 年年度财务报告经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华青岛审字[2017]95010021 号标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

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

一、 盈利能力风险

发行人的投资范围属于基础设施类行业，其投资规模和收益水平都受到经济周期影响，未来经济增长继续放慢甚至衰退，发行人可能经营效益下降、现金流减少，从而影响发行人的经营业绩。

二、 利率波动风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策以及国际环境变化的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券采用固定利率且期限较长，在本期债券存续期限内，不排除市场利率上升的可能，这将使投资者投资本期债券的收益水平相对下降。

三、 持续投融资风险

在本期债券存续期内，受国家政策法规、行业发展政策和资本市场状况等不可控因素的影响，发行人的经营活动可能没有带来预期的回报，进而使发行人不能从预期的还款来源获得足够资金，可能影响本期债券本息的按期偿付。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
目录	4
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、 发行人	7
二、 会计师事务所	7
三、 主承销商	8
四、 跟踪评级机构	8
五、 债权代理人、账户监管人、抵押资产监管人	8
第二节 公司债券事项	10
一、 债券基本情况	10
二、 募集资金使用情况	11
三、 评级机构跟踪评级情况	11
四、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况	11
五、 债券持有人会议召开情况	12
六、 债券基本情况	12
七、 募集资金使用情况	13
八、 评级机构跟踪评级情况	13
九、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况	13
十、 债券持有人会议召开情况	14
十一、 债券基本情况	14
十二、 募集资金使用情况	15
十三、 评级机构跟踪评级情况	15
十四、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况	15
十五、 债券持有人会议召开情况	15
第三节 公司财务和资产情况	16
一、 主要财务会计信息	16
二、 主要资产及负债变动情况	17

三、	对外担保变动情况	18
第四节	公司业务和治理情况	23
一、	公司主要业务和经营状况简介	23
二、	行业趋势、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险	24
三、	公司严重违约、控股股东独立性等情况说明	26
四、	公司非经营性往来占款、资产拆借及违规担保情况说明	26
五、	公司治理、内部控制情况说明	26
第五节	重大事项	27
第六节	财务报告	28

释义

在本年度报告中，除非文意另有所指，下列词语具有以下含义：

发行人、公司、本公司	指	高密市国有资产经营投资有限公司
高密	指	高密市
股东、实际控制人	指	高密市国有资产管理有限公司
11高密国投债	指	2011年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券
12高密债		2012年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券
16高密债		2016年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券
主承销商	指	申万宏源证券有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
《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》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
报告期	指	2016年
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地区的法定节假日和/或休息日）
交易日	指	上海证券交易所的营业日
工作日	指	中华人民共和国商业银行法定的对公营业日（不包括法定休息日和节假日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成，并非计算错误。

第一节 公司及相关中介机构简介

一、 发行人

(一) 名称：高密市国有资产经营投资有限公司

(二) 法定代表人：吴兆道

(三) 公司地址：

注册地址：高密市镇府街 197 号

办公地址：高密市康成大街 2999 号

邮政编码：261500

(四) 信息披露事务负责人：

姓名：马坤

联系地址：高密市交通局大楼 11 楼

联系电话：0536-2593146

传真：0536-2593146

(五) 年度报告查询地址：

(六) 查询网址：www.sse.com.cn 和 www.chinabond.com.cn

备置地：高密市镇府街 197 号

(七) 报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况：

报告期内，公司法人兼董事长变更为乔凡；董事变更为乔凡、贾鹏、邱锡奎；监事变更为王玉雪、刘向前、赵晗、吕玉杰、单宝明；总经理变更为万志伟。

二、 会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所

办公地址：济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 8 号楼 A 座 23 层

签字会计师：王夕贤

联系人：王夕贤

联系电话：0531-82388127

传真：0531-82388126

三、 主承销商

名称：申万宏源证券有限公司

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

法定代表人：李梅

办公地址：北京西城区太平桥大街 19 号

项目联系人：刘利平

电话：010-88085134、88085762、88013936

传真：010-88085373

四、 跟踪评级机构

名称：鹏元资信评估有限公司

办公地址：山东省济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 8 号楼西楼 2604B

法定代表：刘思源

联系人：李华乔

联系电话：0531-55568896

五、 债权代理人、账户监管人、抵押资产监管人

名称：潍坊银行股份有限公司

负责人：史跃峰

联系人：王冲

地址：高密市人民大街新视界广场 8 号

电话：0536-2591078

传真：0536-2332179

第二节 公司债券事项

公司于分别于 2011 年、2012 年及 2016 年发行了 2011 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券、2012 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券及 2016 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券，现将债券的基本信息披露如下：

2011 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券

一、 债券基本情况

- 1、债券名称：2011 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券。
- 2、债券简称：11 高密国投债（IB）、11 高密债（SH）。
- 3、债权代码：1180074.IB（银行间）、122816.SH（上交所）。
- 4、发行首日：2011 年 4 月 8 日。
- 5、到期日：2018 年 4 月 7 日。
- 6、债券上市时间及地点：于 2011 年 5 月 3 日在全国银行间债券市场上市交易；于 2011 年 7 月 1 日在上海证券交易所上市交易。
- 7、主承销商、上市推荐人：申万宏源证券有限公司（原宏源证券股份有限公司）。
- 8、债券发行规模：人民币 10 亿元。
- 9、债券期限和利率：本期债券为期限为 7 年，采取固定利率形式，第 5 年末附发行人上调票面利率选择权及投资人回售选择权。本期债券在存续期内前 5 年票面年利率为 6.98%（该利率根据 Shibor 基准利率加上基本利差 2.28%确定，Shibor 基准利率为发行首日前五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 4.70%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入），在债券存续期内前 5 年固定不变；在本期债券存续期的第 5 年末，发行人可选择上调票面利率 0

至 100 个基点（含本数），其中一个基点为 0.01%。债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面年利率 6.98%加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。。

10、投资者回售选择权：发行人刊登关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 5 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。

11、债券余额：人民币 10 亿元。

12、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期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，本金自兑付日起不另计利息。

13、信用等级：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人的最新主体长期信用级别为 AA，债项信用级别为 AA。

14、本息兑付情况：已按时完成本息兑付，不存在兑付兑息违约情况。

二、 募集资金使用情况

本期债券募集资金 10 亿元，募集资金已全额运用于项目建设。

报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为 0 万元（含利息存款）。

三、 评级机构跟踪评级情况

本公司已委托鹏元资信评估有限公司担任本期债券跟踪评级机构，根据本公司与之签订的《信用评级委托协议书》相关条款，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和中国债券信息网站。

四、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

报告期内，本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施并未发生变更。

五、 债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

2012 年高密市国有资产经营投资公司公司债券

六、 债券基本情况

- 1、债券名称：2012 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券。
- 2、债券简称：12 高密债 01，12 高密债 02（银行间债券市场）、PR 高密 01、PR 高密 02（上交所）。
- 3、债权代码：1280393.IB，1280394.IB（银行间债券市场）、124012.SH，124013.SH（上交所）。
- 4、发行首日：2012 年 11 月 15 日。
- 5、到期日：2019 年 11 月 14 日。
- 6、债券上市时间及地点：于 2012 年 11 月 26 日在全国银行间债券市场上市交易；于 2013 年 8 月 2 日在上海证券交易所上市交易。
- 7、主承销商、上市推荐人：申万宏源证券有限公司（原宏源证券股份有限公司）。
- 8、债券发行规模：本期债券总规模人民币 12 亿元，分设两个品种。其中品种一发行规模为 8 亿元，品种二发行规模为 4 亿元。
- 9、债券期限和利率：品种一期限为 7 年期，品种二为 6 年期，为固定利率债券，品种一票面利率 6.70%，（改利率根据 Shibor 基准利率加上基本利差 2.30% 确定）。品种二票面利率为 6.75%（该利率根据 Shibor 基准利率加上基本利差 2.35% 确定）。本期债券在债券存续期内固定不变，采用单利按年计息，不计复利。
- 10、债券余额：本期债券余额人民币 9.4 亿元，其中品种一余额为 6.4 亿元，品种二余额为 3 亿元。

11、还本付息方式：本期债券品种一每年付息一次，分次还本，在债券存续期内的第 3、4、5、6、7 年末，分别按照债券发行额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，前 2 年每年应付利息单独支付，最后 5 年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。

本期债券品种二每年付息一次，分次还本，在债券存续期内的第 3、4、5、6 年末，分别按照债券发行额 25%、25%、25%、25%的比例偿还债券本金，前 2 年每年应付利息单独支付，最后 4 年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。

本期债券各品种每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

12、信用等级：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人的最新主体长期信用级别为 AA，债项信用级别为 AA+。

13、本息兑付情况：已按时完成本息兑付，不存在兑付兑息违约情况。

七、 募集资金使用情况

本期债券募集资金 12 亿元，募集资金已全额运用于项目建设。

报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为 0 万元（含利息存款）。

八、 评级机构跟踪评级情况

本公司已委托鹏元资信评估有限公司担任本期债券跟踪评级机构，根据本公司与之签订的《信用评级委托协议书》相关条款，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和中国债券信息网站。

九、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

报告期内，本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施并未发生变更。

十、 债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

2016 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券

十一、 债券基本情况

- 1、债券名称：2016 年高密市国有资产经营投资有限公司公司债券。
- 2、债券简称：16 高密债。
- 3、债权代码：1680045.IB(银行间)、139003.SH（上交所）。
- 4、发行首日：2016 年 1 月 26 日。
- 5、到期日：2023 年 1 月 25 日。
- 6、债券上市时间及地点：于 2016 年 2 月 3 日在全国银行间债券市场上市交易；于 2016 年 3 月 29 日在上海证券交易所上市交易。
- 7、主承销商、上市推荐人：申万宏源证券有限公司（原宏源证券股份有限公司）。
- 8、债券发行规模：人民币 15 亿元。
- 9、债券期限和利率：期限为 7 年期，为固定利率债券，票面年利率为 Shibor 基准利率加上基本利差，基本利差上限为 2.48%。Shibor 基准利率为发行公告日前五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，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。本期债券采用单利按年计息，不计复利。
- 10、债券余额：人民币 15 亿元。
- 11、还本付息方式：每年付息一次，分次还本，在债券存续期内的第 3、4、5、6、7 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，到期利息随本金一起支付。每年付息时按债权登记日日终在托管机

构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

12、信用等级：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人的最新主体长期信用等级为 AA，债项信用等级为 AA。

13、本息兑付情况：已按时完成本息兑付，不存在兑付兑息违约情况。

十二、 募集资金使用情况

募集资金已使用金额 70,000 万元，余额为 80,000 万元（含利息）。报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

十三、 评级机构跟踪评级情况

本公司已委托鹏元资信评估有限公司担任本期债券跟踪评级机构，根据本公司与之签订的《信用评级委托协议书》相关条款，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和中国债券信息网站。

十四、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

报告期内，本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施并未发生变更。

十五、 债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

第三节 公司财务和资产情况

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。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司 2016 年年度的财务报表进行了审计,出具了瑞华青岛审字[2017]95010021 号标准无保留意见的审计报告。本节所引用 2015-2016 年度/末财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

一、 会计政策、会计估计和会计差错更正情况

报告期内,公司未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

二、 主要财务会计信息

公司最近两年主要会计数据及财务指标列示如下:

最近两年主要会计数据

单位:元

项目	2016 年度/末	2015 年度/末	同比变动
总资产	23,844,614,868.10	19,264,979,422.71	34.70%
归属于母公司股东的净资产	12,875,754,619.84	12,146,491,902.35	0.26%
营业收入	1,992,264,629.43	1,823,721,844.74	9.24%
归属于母公司股东的净利润	190,394,201.14	218,746,766.37	-12.96%
经营活动产生的现金流量净额	-1,200,889,671.64	-537,549,150.93	123.40%
投资活动产生的现金流量净额	-1,604,285,596.46	1,176,008.75	-136517.83%
筹资活动产生的现金流量净额	3,400,724,740.42	571,182,879.01	495.38%
期末现金及现金等价物余额	595,549,472.32	34,809,736.83	1610.87%

主要指标

财务指标	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	同比变动
流动比率	6.10	5.90	3.39%
速动比率	3.01	2.27	32.60%
资产负债率	45.83%	36.95%	24.03%

报告期内,经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流净额、筹资活动产生的现金流量净额、期末现金及现金等价物余额波动幅度较大,主要系公司正常业务波动。

三、 主要资产及负债变动情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司主要资产及负债变动情况如下表所示：

资产明细

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变动
流动资产：			
货币资金	1,394,656,327.47	724,606,855.15	92.47%
应收票据	5,296,223.44	48,832,101.29	-89.15%
应收账款	2,471,298,937.43	1,685,502,830.94	46.62%
其他应收款	2,926,108,624.70	2,118,013,715.98	38.15%
预付账款	97,856,409.38	740,552.00	13113.98%
存货	8,605,917,252.42	7,881,849,842.86	9.19%
其他流动资产	1,517,440,000.00	364,520,000.00	316.28%
流动资产合计	17,018,573,774.84	12,824,065,898.22	32.71%
长期股权投资	195,543,363.39	195,563,059.05	-0.01%
长期投资合计	195,543,363.39	195,563,059.05	-0.01%
减：累计折旧	446,885,212.04	399,037,626.23	11.99%
固定资产净值	591,806,189.32	633,619,732.21	-6.60%
固定资产净额	591,806,189.32	633,619,732.21	-6.60%
固定资产合计	5,069,514,898.23	4,910,865,927.07	3.23%
资产总计	23,844,614,868.10	19,264,979,422.71	23.77%

公司货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等科目变动超过 30%，主要是由于公司以城市基础设施建设为主要业务，报告期内业务量有所增长，相关科目的变动符合公司的行业特点。

负债明细

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变动
一、流动负债			
短期借款	25,000,000.00	40,000,000.00	-37.50%
应付票据	290,000,000.00	140,000,000.00	107.14%
应付账款	326,679,458.29	312,728,179.27	4.46%
预收款项	6,005,891.37	5,490,280.36	9.39%
应交税费	151,411,121.44	85,614,067.20	76.85%

其他应收款	5,716,812.39	2,594,695.40	120.33%
其他应付款	185,534,708.29	386,147,238.72	-51.95%
预提费用	128,512,949.02	59,206,520.55	117.06%
一年内到期的非流动负债	1,272,599,467.08	884,311,900.00	43.91%
流动负债合计	2,791,460,407.88	2,173,492,881.50	28.43%
二、非流动负债	8,137,382,246.97	4,944,994,638.86	64.56%
长期借款	4,688,545,128.25	2,444,441,529.90	91.80%
应付债券	2,920,000,000.00	1,680,000,000.00	73.81%
长期应付款	78,837,118.72	299,912,108.96	-73.71%
专项应付款	299,912,108.96	299,912,108.96	0.00%
其他长期负债	450,000,000.00	520,641,000.00	-13.57%
非流动负债合计	8,137,382,246.97	4,944,994,638.86	64.56%
三、负债合计	10,928,842,654.85	7,118,487,520.36	53.53%

公司应付票据、应交税费、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券等科目变动超过 30%，主要是由于公司以城市基础设施建设为主要业务，报告期内业务量有所增长，公司融资扩张所致，相关科目的变动符合公司的行业特点。

四、 资产抵质押情况

（一）资产受限情况

截至报告期末，公司主要资产所有权和使用权受到限制的资产具体情况如下：

单位：元

项目	账面价值	受限原因
土地	7,715,727,119.35	抵押贷款
应收账款	2,893,503,329.90	质押贷款

（二）、其他优先偿付负债

除上述受限资产对应的债务外，截至报告末，本公司不存在其他优先偿付负债。

五、 对外担保变动情况

截止2016年12月31日，本公司为其他公司提供担保具体情况如下：

单位：万元

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
----	-------	------	------

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
1	孚日集团股份有限公司	2015-1-15 至 2017-1-15	60,000.00
2	孚日集团股份有限公司	2016-8-24 至 2017-8-24	27,300.00
3	孚日集团股份有限公司	2016-10-17 至 2017-10-17	17,000.00
4	山东孚日电机有限公司	2016-11-7 至 2017-11-7	4,000.00
5	山东孚日电机有限公司	2016-4-5 至 2017-4-5	3,000.00
6	高密高源化工有限公司	2016-12-28 至 2017-12-28	3,000.00
7	山东高密高锻机械有限公司	2016-7-18 至 2017-1-19	500.00
8	山东高密高锻机械有限公司	2016-3-24 至 2017-3-24	1,000.00
9	山东高密高锻机械有限公司	2016-11-14 至 2017-5-14	1,000.00
10	山东高密高锻机械有限公司	2016-6-13 至 2017-6-13	3,000.00
11	山东高密高锻机械有限公司	2016-6-16 至 2017-6-16	1,500.00
12	山东高密高锻机械有限公司	2016-1-4 至 2017-1-4	500.00
13	山东高密高锻机械有限公司	2016-10-24 至 2017-10-24	1,000.00
14	山东高密高锻机械有限公司	2016-9-9 至 2017-9-9	2,000.00
15	山东高密高锻机械有限公司	2016-3-24 至 2017-3-24	2,000.00
16	山东高密高锻机械有限公司	2016-8-11 至 2017-8-11	2,000.00
17	山东恒涛节能环保有限公司	2016-12-23 至 2017-12-23	2,000.00
18	山东恒涛节能环保有限公司	2016-8-1 至 2017-8-1	1,500.00
19	山东恒涛节能环保有限公司	2016-3-24 至 2017-3-24	2,000.00
20	山东恒涛节能环保有限公司	2016-5-11 至 2017-5-11	2,000.00
21	山东恒涛节能环保有限公司	2016-9-21 至 2017-9-21	2,000.00
22	山东恒涛节能环保有限公司	2016-9-9 至 2017-9-9	1,500.00
23	山东恒涛节能环保有限公司	2016-12-21 至 2017-12-21	2,700.00
24	锦昉棉业科技有限公司	2016-11-8 至 2017-11-8	30,000.00
25	锦昉棉业科技有限公司	2016-9-14 至 2017-9-14	1,000.00
26	锦昉棉业科技有限公司	2016-5-4 至 2017-5-4	4,000.00
27	锦昉棉业科技有限公司	2016-12-15 至 2017-12-15	2,800.00
28	锦昉棉业科技有限公司	2016-11-2 至 2017-11-3	5,000.00
29	锦昉棉业科技有限公司	2016-12-28 至 2017-12-28	27,400.00
30	锦昉棉业科技有限公司	2015-1-27 至 2016-1-27	20,000.00
31	锦昉棉业科技有限公司	2016-8-30 至 2017-8-30	6,000.00
32	锦昉棉业科技有限公司	2016-9-8 至 2017-9-8	8,000.00
33	山东泰华食品股份有限公司	2016-4-20 至 2017-4-20	1,200.00

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
34	山东泰华食品股份有限公司	2016-11-30 至 2017-11-30	1,300.00
35	山东泰华食品股份有限公司	2015-6-26 至 2016-6-25	1,440.00
36	山东泰华食品股份有限公司	2016-6-30 至 2017-6-23	1,500.00
37	山东泰华食品股份有限公司	2016-11-2 至 2017-11-2	2,000.00
38	高密市远大建设发展有限公司	2016-1-13 至 2028-1-12	30,000.00
39	高密市远大建设发展有限公司	2016-8-8 至 2017-8-8	28,000.00
40	山东银鹰化纤有限公司	2015-1-5 至 2018-1-4	8,000.00
41	山东银鹰化纤有限公司	2016-6-14 至 2017-6-14	3,000.00
42	山东银鹰化纤有限公司	2013-3-9 至 2017-3-4	5,000.00
43	山东银鹰化纤有限公司	2016-3-8 至 2017-3-8	9,000.00
44	山东银鹰化纤有限公司	2016-10-31 至 2017-10-31	3,000.00
45	山东永平再生资源有限公司	2016-8-31 至 2017-8-31	2,000.00
46	山东永平再生资源有限公司	2016-10-20 至 2017-10-20	5,000.00
47	山东永平再生资源有限公司	2016-3-7 至 2017-3-7	3,000.00
48	山东永平再生资源有限公司	2016-3-7 至 2017-3-7	6,180.00
49	山东永平再生资源有限公司	2016-6-6 至 2017-6-6	1,000.00
50	山东永平再生资源有限公司	2016-5-19 至 2017-5-18	1,000.00
51	山东永和精密金属有限公司	2016-10-31 至 2017-10-31	1,000.00
52	山东永和精密金属有限公司	2016-9-5 至 2017-9-4	3,000.00
53	山东永和精密金属有限公司	2016-11-15 至 2017-11-15	3,000.00
54	山东永和精密金属有限公司	2016-5-22 至 2017-5-22	3,000.00
55	山东永和精密金属有限公司	2016-4-22 至 2017-4-22	2,000.00
56	山东永和精密金属有限公司	2016-11-23 至 2017-11-23	2,000.00
57	山东永和精密金属有限公司	2016-9-8 至 2017-9-8	1,800.00
58	山东永和精密金属有限公司	2016-6-12 至 2017-6-12	2,000.00
59	山东宏泰机械科技股份有限公司	2016-1-5 至 2017-1-3	500.00
60	海宇股份有限公司	2016-7-22 至 2017-7-22	2,000.00
61	潍坊振富工贸有限公司	2016-11-4 至 2017-11-4	2,700.00
62	山东龙业农业科技有限公司	2016-10-27 至 2017-10-27	1,500.00
63	山东龙业农业科技有限公司	2016-6-14 至 2018-6-13	500.00
64	高密市惠德农产品有限公司	2016-5-19 至 2017-5-18	1,000.00
65	高密市惠德农产品有限公司	2016-10-14 至 2018-10-14	735.00
66	高密市惠德农产品有限公司	2016-12-1 至 2017-12-1	500.00

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
67	高密思美尔服饰有限公司	2016-12-5 至 2017-12-5	1,500.00
68	高密思美尔服饰有限公司	2016-9-30 至 2017-9-30	1,000.00
69	山东省振泰集团股份有限公司	2016-3-14 至 2017-3-14	2,000.00
70	山东省振泰集团股份有限公司	2016-9-19 至 2017-9-19	1,000.00
71	高密市中亚暖通设备有限公司	2016-5-20 至 2017-5-20	450.00
72	山东沃亚森曼机械科技有限公司	2016-1-7 至 2017-1-7	500.00
73	山东沃丰格瑞管业有限公司	2016-12-7 至 2017-12-7	900.00
74	山东沃丰格瑞管业有限公司	2016-2-7 至 2017-2-7	800.00
75	高密市荣基商品混凝土有限公司	2016-9-28 至 2017-9-28	700.00
76	高密市荣基商品混凝土有限公司	2016-12-28 至 2017-12-28	500.00
77	高密市荣基商品混凝土有限公司	2016-11-29 至 2017-11-29	500.00
78	山东菲达电器有限公司	2016-10-19 至 2017-10-19	1,500.00
79	山东菲达电器有限公司	2016-10-9 至 2017-10-8	4,000.00
80	山东赛斯服装制品有限公司	2016-4-29 至 2017-4-29	2,000.00
81	山东赛斯服装制品有限公司	2016-5-31 至 2017-5-30	900.00
82	高密市新春油脂有限责任公司	2016-4-8 至 2017-4-1	1,700.00
83	高密市新春油脂有限责任公司	2016-11-23 至 2017-11-23	11,000.00
84	高密市新春油脂有限责任公司	2016-9-2 至 2017-9-2	20,400.00
85	山东蓝天节能环保科技有限公司	2016-12-23 至 2017-12-23	1,000.00
86	山东中柏韩美科技股份有限公司	2016-6-23 至 2017-6-23	2,136.00
87	高密天福家纺有限公司	2016-5-18 至 2017-5-18	800.00
88	高密天福家纺有限公司	2016-12-14 至 2017-12-14	500.00
89	山东高密大昌纺织有限公司	2016-2-3 至 2017-2-3	2,130.00
90	山东高密大昌纺织有限公司	2016-9-29 至 2017-9-29	3,600.00
91	山东高密大昌纺织有限公司	2016-12-8 至 2017-12-8	650.00
92	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-4-25 至 2019-4-1	30,000.00
93	高密市城市建设投资集团有限公司	2016-6-30 至 2021-6-30	30,000.00
94	高密市城市建设投资集团有限公司	2016-9-28 至 2021-9-22	50,000.00
95	高密市城市建设投资集团有限公司	2016-3-30 至 2020-12-31	50,000.00
96	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-12-25 至 2029-12-25	47,575.00
97	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-12-30 至 2022-12-28	30,000.00
98	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-10-28 至 2018-10-26	27,000.00
99	高密城嘉融智建设有限公司	2015-10-28 至 2030-10-11	80,000.00

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
100	高密城嘉融智建设有限公司	2016-1-27 至 2017-1-27	20,000.00
101	高密城嘉融智建设有限公司	2016-3-12 至 2017-3-11	12,000.00
102	高密城嘉融智建设有限公司	2016-3-23 至 2017-3-20	8,000.00
103	山东高天金属制造有限公司	2016-1-27 至 2017-1-19	1,000.00
104	山东沃丰格瑞管业公司	2016-2-19 至 2017-2-18	800.00
105	山东邦泰散热器有限公司	2016-4-14 至 2017-4-13	1,000.00
106	高密市海天木业有限公司	2016-7-20 至 2017-7-19	700.00
107	山东金孚隆股份有限公司	2016-11-30 至 2017-11-30	4,000.00
108	山东望乡食品有限公司	2016-5-30 至 2017-5-30	2,000.00
109	山东高天金属制造有限公司	2016-10-27 至 2017-10-27	500.00
110	盛世国际路桥建设有限公司	2016-10-27 至 2017-10-27	1,000.00
111	山东畅通路桥股份有限公司	2016-10-25 至 2017-10-25	3,000.00
112	潍坊元亨置业	2016-6-15 至 2017-6-15	4,780.00
113	恒丰粮库	2016-6-22 至 2017-6-22	2,000.00
114	高密市人民医院	2016-9-28 至 2017-9-28	5,000.00
115	高密恒丰粮库有限公司	2016-3-9 至 2017-3-9	3,000.00
116	星合电子有限公司	2016-6-30 至 2017-6-30	1,500.00
117	山东奥龙鞋业有限公司	2016-8-30 至 2017-8-30	700.00
118	登升劳保有限公司	2016-8-11 至 2017-8-11	2,000.00
119	华盛劳保有限公司	2016-8-31 至 2017-8-31	500.00
120	金达双鹏有限公司	2016-11-30 至 2017-11-30	2,000.00
121	高密佳美工艺品有限公司	2016-12-30 至 2017-12-30	770.00
合计			868,546.00

截至报告期末，公司共有对外担保余额 868,546.00 万元，占净资产的比例为 67.46%，被担保公司均为高密市经营状况较好的公司，担保整体风险可控。

六、 银行授信使用及偿还情况

公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至 2016 年 12 月 31 日，公司授信明细如下：

单位：元

授信银行	授信额度	已使用额度	未使用额度
------	------	-------	-------

授信银行	授信额度	已使用额度	未使用额度
中国农发行	30000	30000	0
国开行	185000	185000	0
日照银行	40000	40000	0
华夏银行	105000	105000	0

第四节 公司业务和治理情况

本公司严格按照《公司法》及中国其他有关法律、法规的要求，依据《公司章程》，不断完善公司的治理结构，强化内部控制，规范公司经营运作。

一、 公司主要业务和经营状况简介

（一）最近两年经营情况分析

最近两年经营情况

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
一、主营业务收入	1,992,264,629.43	1,740,309,322.34
减：主营业务成本	1,696,908,935.21	1,446,183,803.21
主营业务税金及附加	28,240,820.35	58,175,723.72
二、主营业务利润	267,114,873.87	235,949,795.41
加：其他业务利润	47,186,929.79	6,322,242.39
减：营业费用	13,871,253.81	16085153.59
管理费用	179,277,165.07	163,139,762.51
财务费用		71,767,065.51
三、营业利润		-8,719,943.81
加：投资收益	137,640,813.91	2,348,661.16
补贴收入		219,758,144.13
营业外收入		470,529.38
减：营业外支出		3,097,208.76
其中：非流动资产处置损失	-16,487,429.13	2829515.37
四、利润总额	-19,695.66	210,760,182.10
减：所得税		296,525.89
少数股东损益	208,463,181.52	166231.73
加：未确认的投资损失	612,083.90	

五、净利润	210,297,424.48
-------	----------------

报告期内，公司营业税金及附加、所得税等科目波动较大，波动幅度超过 30%，主要是受公司主营业务行业特征影响所致。公司主营业务以基础设施建设、土地开发与整理等为主，项目建设及投资回报周期较长，客观上决定了公司年度营业状况具有一定的波动性。

（二）报告期内投资情况分析

报告期内，公司无重大新增投资。

二、 行业趋势、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险

（一）行业发展格局与趋势展望

1、城市基础设施建设行业发展格局与趋势展望

城市基础设施是国民经济可持续发展的重要物质基础，自改革开放以来，我国城市基础设施建设发展迅速，城市化进程不断加快，城市人口持续增加。与此同时，我国也是大规模城市化进步不久的发展中国家，城市基础设施相对滞后仍是我国城市面临的紧迫问题。“十三五”计划中明确提出要推进以人为核心的新型城镇化，提高城市规划、建设、管理水平，进一步鼓励有能力在城镇稳定就业和生活的农业人口进城落户。整理来看，随着中国经济持续稳定快速发展和各级财政收入的不增长，国家及地方政府对城市基础设施建设的投资仍将保持快速增长的趋势。在扩大内需、促进经济增长、充分发挥城市综合服务功能的推动下，我国城市基础设施建设将保持较大的投资规模，行业面临着较好的发展前景。

2、土地开发与整理行业发展格局与趋势展望

随着市场经济的不断发展，国家经济对于土地利用率和产出率的要求越来越高，这就需要进行合理有效的土地开发管理。面对我国人均面积占有量少的特点，需要进行有效的土地开发、整理，加快城乡一体化发展，优化土地利用结构，提升土地资源的利用效率，确保城市的可持续发展。

随着国内经济的持续发展和我国城市化和工业化进程加快，土地作为不可再生性稀缺资源，长期内将保持升值趋势。总体上，我国房地产行业在国家宏观政

策指引和市场供求作用下，仍将保持稳定发展的趋势，使得城市土地开发与整理行业能够持续稳定的发展。

（二）公司发展战略及下一年度经营计划

为明确今后一段时期的任务目标，壮大公司规模，增强公司实力，推动公司快速健康持续发展，发行人制定了以下发展规划：

1、战略定位

发行人是服务于高密市地方经济发展的有限责任公司（法人独资），未来将继续利用政府赋予的各项经营权、专营权，搞好城市的整体配套建设工作，并积极投入土地开发。

2、发展规划

发行人的长期发展目标是在市委、市政府的领导和国资局的支持下，通过自我发展、自主经营，不断膨胀企业规模并提高效益，完全按市场化模式运作，独立经营、独立核算，成为具有完全自主性的公司。

（1）组建专业子公司，形成完善的工业投资业务体系。

进一步完善业务体系，夯实一级土地开发业务，加强股权投资、创业投资、担保业务、资产经营业务，启动建筑工程业务。整合一级子公司、二级子公司资源，逐步形成土地开发公司、创业投资公司、资产经营公司、信贷担保公司、建筑工程公司等专业子公司体系，提升其市场化经营能力。

（2）丰富自身的融资手段，保持较强的融资能力。

继续夯实项目贷款和流动资金贷款等间接融资方式，探索和运用企业债券等直接融资方式，提高直接融资比例。融资规模能根据企业经营发展需要进行自主调节，保持较强的融资能力。

（3）承担重大工业投资职责，形成较强的投资能力。

在丰富业务体系的基础上，加强对全市工业项目的支撑作用，重点抓大项目、培育大产业，对全市工业经济发展起到重要带动作用，形成较强的投资能力。

3、近期主要任务

根据市政府的部署，完成《山东半岛成城市群总体规划》中“把高密确定为青岛城区副中心城市”以及高密市提出的“一个中心、三个模块”构想（一个中心：高密旧城区；三个模块：城东经济技术开发区、城北工业园区、城南加工区）基础设施建设方面的任务。

（三）可能面临的风险

公司作为城市基础设施的建设和经营者，运作的基础设施建设项目盈利能力相对不高，将在一定程度上影响本公司的盈利水平。同时，基础设施建设项目具有投资规模大、建设工期长的特点，建设期内的施工成本受建筑材料、设备价格和劳动力成本等多种因素影响，项目实际投资可能超出投资预算。在项目管理的过程当中，可能会由于项目管理制度不健全或项目管理能力不足等原因对募投项目产生不利影响，进而影响项目的收益实现和本期债券本息的按时偿付。

三、 公司严重违约、控股股东独立性等情况说明

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。同时，本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

四、 公司非经营性往来占款、资产拆借及违规担保情况说明

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无非经营性往来占款或资金拆借情况，不存在违规担保情况。

五、 公司治理、内部控制情况说明

报告期内，本公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司如约执行募集说明书中写的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

第五节 重大事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司没有正在进行的或未决的会对本公司财务状况及运营情况产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序。报告期内，本公司并无破产重组以及控股股东、实际控制人涉嫌犯罪等应披露重大事项发生。

序号	相关事项	是否发生前述事项
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	否
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	发行人做出减资、合并、分立、解散、申请破产的决定	否
9	发行人设计重大诉讼、仲裁事项或者受到重大行政处罚	否
10	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
11	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
12	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化（如有）	否
13	其他对债券持有人权益有重大影响的事项	否

第六节 财务报告

本公司 2016 年经审计的财务报告请参阅附件。

(本页无正文，为《高密市国有资产经营投资有限公司 2016 年年度报告》之盖章页)

高密市国有资产经营投资有限公司

2017年4月28日



高密市国有资产经营投资有限公司

审 计 报 告

瑞华青岛审字[2017]95010021号

目 录

一、审计报告	1
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	3
2、合并利润及利润分配表	5
3、合并现金流量表	6
4、资产负债表	8
5、利润及利润分配表	10
6、现金流量表	11
7、财务报表附注	13

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：高密市国有资产经营投资有限公司
审计报告

报告文号：瑞华青岛审字【2017】95010021号

客户名称：高密市国有资产经营投资有限公司

报告时间：2017-4-21

签字注册会计师：王夕贤 (CPA:370600010001)

常贝贝 (CPA:110101301008)



05322017040032958676

报告文号：瑞华青岛审字【2017】95010021号

事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
青岛分所

事务所电话：0532-55669086

传真：0532-55669092

通讯地址：青岛市崂山区深圳路230号檀香湾
1号楼21层

电子邮件：hjq1970@163.com

防伪查询网址：以上内容仅供参考，以<http://www.sdcpacpvfw.cn>（防伪报备栏目）查询结果为准。

审计报告

瑞华青岛审字【2017】95010021 号

高密市国有资产经营投资有限公司董事会：

我们审计了后附的高密市国有资产经营投资有限公司（以下简称“国有资产经营公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润及利润分配表和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国有资产经营公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

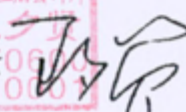
审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。


我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，公允反映了高密市国有资产经营投资有限公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：王夕贤 

中国注册会计师：常贝贝 

二〇一七年四月二十一日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动资产：			
货币资金	六、1	1,394,656,327.47	724,606,855.15
短期投资			
应收票据	六、2	5,296,223.44	48,832,101.29
应收股利			
应收利息			
应收账款	六、3	2,471,298,937.43	1,685,502,830.94
其他应收款	六、4	2,923,421,669.59	2,118,013,715.98
预付账款	六、6	97,856,409.38	740,552.00
应收补贴款			
应收出口退税			
存货	六、7	8,605,917,252.42	7,881,849,842.86
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产	六、8	1,517,440,000.00	364,520,000.00
流动资产合计		17,015,886,819.73	12,824,065,898.22
长期投资：			
长期股权投资	六、9	195,543,363.39	195,563,059.05
长期债权投资			
长期投资合计		195,543,363.39	195,563,059.05
固定资产：			
固定资产原价	六、10	1,038,691,401.36	1,032,657,358.44
减：累计折旧	六、10	446,885,212.04	399,037,626.23
固定资产净值	六、10	591,806,189.32	633,619,732.21
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	六、10	591,806,189.32	633,619,732.21
工程物资			
在建工程	六、11	4,477,708,708.91	4,277,246,194.86
固定资产清理			
固定资产合计		5,069,514,898.23	4,910,865,927.07
无形资产及其他资产：			
无形资产	六、12	1,294,982,831.64	1,334,484,538.37
长期待摊费用			
其他长期资产	六、13	266,000,000.00	
无形资产及其他资产合计		1,560,982,831.64	1,334,484,538.37
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		23,841,927,912.99	19,264,979,422.71

(转下页)



合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	六、14	25,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	六、15	290,000,000.00	140,000,000.00
应付账款	六、16	326,679,458.29	312,728,179.27
预收账款		6,005,891.37	5,490,280.36
应付工资			
应付福利费			
应付股利			
应付利息			
应交税金	六、18	148,724,166.33	85,614,067.20
其他应交款		5,716,812.39	2,594,695.40
其他应付款	六、17	185,534,708.29	386,147,238.72
预提费用		128,512,949.02	59,206,520.55
预计负债			
递延收益			
一年内到期的长期负债	六、19	1,272,599,467.08	884,311,900.00
其他流动负债		400,000,000.00	257,400,000.00
流动负债合计		2,788,773,452.77	2,173,492,881.50
长期负债：			
长期借款	六、20	4,688,545,128.25	2,444,441,529.90
应付债券	六、22	2,920,000,000.00	1,680,000,000.00
长期应付款	六、21	78,837,118.72	299,912,108.96
专项应付款			
其他长期负债		450,000,000.00	520,641,000.00
长期负债合计		8,137,382,246.97	4,944,994,638.86
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		10,926,155,699.74	7,118,487,520.36
少数股东权益		40,017,593.41	9,983.65
所有者权益：			
实收资本	六、23	780,000,000.00	780,000,000.00
资本公积	六、24	9,469,845,840.20	8,930,967,340.20
盈余公积	六、25	262,590,877.99	243,551,457.88
未分配利润/(或未弥补亏损)	六、26	2,363,317,901.65	2,191,963,120.62
其中：于资产负债表日后批准的利润分配			
货币折算差额			
所有者权益合计		12,875,754,619.84	12,146,491,902.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		23,841,927,912.99	19,264,979,422.71

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

2016年度

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、主营业务收入	六、27	1,992,264,629.43	1,740,309,322.34
减：主营业务成本	六、27	1,696,807,124.21	1,446,183,803.21
主营业务税金及附加		28,240,820.35	58,175,723.72
二、主营业务利润		267,216,684.87	235,949,795.41
加：其他业务利润	六、28	47,186,929.79	6,322,242.39
减：营业费用		13,871,253.81	16,085,153.59
管理费用		179,378,976.07	163,139,762.51
其中：业务招待费			
研究与开发费			
财务费用	六、29	137,640,813.91	71,767,065.51
其中：利息支出			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
三、营业利润		-16,487,429.13	-8,719,943.81
加：投资收益	六、30	-19,695.66	2,348,661.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
补贴收入	六、31	208,463,181.52	219,758,144.13
营业外收入	六、32	612,083.90	470,529.38
减：营业外支出	六、32	2,020,326.00	3,097,208.76
四、利润总额		190,547,814.63	210,760,182.10
减：所得税	六、33	146,003.73	296,525.89
少数股东损益		7,609.76	166,231.73
加：未确认的投资损失			
五、净利润		190,394,201.14	210,297,424.48
加：年初未分配利润		2,191,963,120.62	2,002,695,438.55
其他转入			
六、可供分配的利润		2,382,357,321.76	2,212,992,863.03
减：提取法定盈余公积（或储备基金）		19,039,420.11	21,029,742.41
提取任意盈余公积（或企业发展基金）			
提取职工奖励及福利基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		2,363,317,901.65	2,191,963,120.62
减：已分配利润			
转增资本			
八、期末未分配利润		2,363,317,901.65	2,191,963,120.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2016年度

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

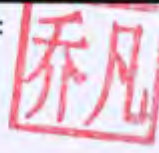
金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		1,418,623,085.95	2,922,767,054.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		315,916,660.70	283,268,037.14
经营活动现金流入小计		1,734,539,746.65	3,206,035,091.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,888,525,979.83	2,221,255,198.21
支付给职工以及为职工支付的现金		23,592,407.18	17,943,232.08
支付的各项税费		273,293,429.76	234,887,065.61
支付其他与经营活动有关的现金		750,017,601.52	852,195,589.19
经营活动现金流出小计		2,935,429,418.29	3,326,281,085.09
经营活动产生的现金流量净额		-1,200,889,671.64	-120,245,993.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,395,290.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,067.93	8,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,631,194.72	
投资活动现金流入小计		10,638,262.65	2,403,290.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,987,023.82	25,357,900.32
投资支付的现金			33,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,605,936,835.29	362,520,000.00
投资活动现金流出小计		1,614,923,859.11	420,877,900.32
投资活动产生的现金流量净额		-1,604,285,596.46	-418,474,609.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,521,250,000.00	
取得借款收到的现金		3,742,050,000.00	1,484,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	472,641,000.00
筹资活动现金流入小计		5,663,300,000.00	1,956,881,000.00
偿还债务支付的现金		1,279,648,301.65	618,631,280.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		411,300,434.78	410,812,524.81
支付其他与筹资活动有关的现金		571,626,523.15	214,299,405.61
筹资活动现金流出小计		2,262,575,259.58	1,243,743,210.42
筹资活动产生的现金流量净额		3,400,724,740.42	713,137,789.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		595,549,472.32	174,417,186.23

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（续）

2016年度

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
补充资料：			
1、将净利润(亏损)调节为经营活动的现金流量			
净利润(亏损)		190,394,201.14	210,297,424.08
加：少数股东损益		7,609.76	166,231.73
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		-3,883,390.48	-11,893,947.44
固定资产折旧		51,231,850.20	52,291,140.03
无形资产摊销		39,501,706.73	39,501,791.60
长期待摊费用摊销			
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)		171,731.89	81,189.89
固定资产报废损失		796,634.18	2,741,893.48
财务费用		138,220,739.66	87,207,718.28
投资损失(减：收益)		19,695.66	-2,348,661.16
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-185,623,838.46	-187,854,202.49
经营性应收项目的减少(减：增加)		-1,383,407,660.91	312,337,938.20
经营性应付项目的增加(减：减少)		-48,318,951.01	-622,774,510.03
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-1,200,889,671.64	-120,245,993.83
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的年末余额		1,209,656,327.47	614,106,855.15
减：现金的年初余额		614,106,855.15	439,689,668.92
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加(减少)额		595,549,472.32	174,417,186.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2016年12月31日

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动资产：			
货币资金		1,196,458,351.74	626,500,015.14
短期投资			
应收票据			41,000,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	十四、1	2,454,857,922.66	1,666,622,048.05
其他应收款	十四、2	2,094,471,411.51	2,030,038,219.22
预付账款		97,543,532.13	30,000.00
应收补贴款			
应收出口退税			
存货		8,303,728,643.35	7,474,599,935.35
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产		1,488,920,000.00	341,000,000.00
流动资产合计		15,635,979,861.39	12,179,790,217.76
长期投资：			
长期股权投资	十四、3	437,420,238.65	481,385,528.54
长期债权投资			
长期投资合计		437,420,238.65	481,385,528.54
固定资产：			
固定资产原价		699,534,483.07	699,534,483.07
减：累计折旧		277,942,773.72	244,635,999.24
固定资产净值		421,591,709.35	454,898,483.83
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		421,591,709.35	454,898,483.83
工程物资			
在建工程		4,472,739,417.57	4,276,769,752.86
固定资产清理			
固定资产合计		4,894,331,126.92	4,731,668,236.69
无形资产及其他资产：			
无形资产		1,273,770,385.16	1,312,682,857.26
长期待摊费用			
其他长期资产		266,000,000.00	
无形资产及其他资产合计		1,539,770,385.16	1,312,682,857.26
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		22,507,501,612.12	18,705,526,840.25

(转下页)



资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动负债：			
短期借款			
应付票据		40,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		10,062,500.00	10,592,500.00
预收账款			31,283.33
应付工资			
应付福利费			
应付股利			
应付利息			
应交税金		143,484,200.58	80,431,988.11
其他应付款		5,568,717.22	2,449,178.03
其他应付款		98,280,041.31	393,670,242.57
预提费用		128,512,949.02	59,206,520.55
预计负债			
递延收益			
一年内到期的长期负债		1,272,599,467.08	884,311,900.00
其他流动负债		400,000,000.00	257,400,000.00
流动负债合计		2,098,507,875.21	1,718,093,612.59
长期负债：			
长期借款		4,084,501,798.35	2,340,398,200.00
应付债券		2,920,000,000.00	1,680,000,000.00
长期应付款		78,837,118.72	299,912,108.96
专项应付款			
其他长期负债		450,000,000.00	520,641,000.00
长期负债合计		7,533,338,917.07	4,840,951,308.96
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		9,631,846,792.28	6,559,044,921.55
所有者权益：			
实收资本		780,000,000.00	780,000,000.00
资本公积		9,469,746,040.20	8,930,967,340.20
盈余公积		262,590,877.99	243,551,457.88
未分配利润/(或未弥补亏损)		2,363,317,901.65	2,191,963,120.62
其中：于资产负债表日后批准的利润分配			
货币折算差额			
所有者权益合计		12,875,654,819.84	12,146,481,918.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计		22,507,501,612.12	18,705,526,840.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2016年度

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

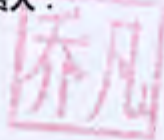
金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、主营业务收入	十四、4	1,922,845,388.83	1,666,622,048.05
减：主营业务成本	十四、4	1,639,009,342.70	1,388,851,706.71
主营业务税金及附加		27,930,007.52	57,541,956.43
二、主营业务利润		255,906,038.61	220,228,384.91
加：其他业务利润		46,110,526.16	6,142,937.65
减：营业费用			
管理费用		161,886,368.60	153,474,694.86
其中：业务招待费			
研究与开发费			
财务费用		137,037,327.88	69,989,242.35
其中：利息支出			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
三、营业利润		3,092,868.29	2,907,385.35
加：投资收益	十四、5	-13,952,663.42	1,982,132.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
补贴收入		201,400,000.00	208,150,000.00
营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出			2,742,093.48
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额		190,540,204.87	210,297,424.08
减：所得税		146,003.73	
五、净利润		190,394,201.14	210,297,424.08
加：年初未分配利润		2,191,963,120.62	2,002,695,438.95
其他转入			
六、可供分配的利润		2,382,357,321.76	2,212,992,863.03
减：提取法定盈余公积（或储备基金）		19,039,420.11	21,029,742.41
提取任意盈余公积（或企业发展基金）			
提取职工奖励及福利基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		2,363,317,901.65	2,191,963,120.62
减：已分配利润			
转增资本			
八、期末未分配利润		2,363,317,901.65	2,191,963,120.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2016年度

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		1,345,375,217.27	2,840,730,412.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		201,400,000.00	322,815,200.73
经营活动现金流入小计		1,546,775,217.27	3,163,545,612.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,853,410,515.00	2,145,757,748.43
支付给职工以及为职工支付的现金		2,915,460.41	1,515,274.34
支付的各项税费		269,516,718.96	225,585,026.75
支付其他与经营活动有关的现金		142,200,004.59	845,995,055.80
经营活动现金流出小计		2,268,042,698.96	3,218,853,105.32
经营活动产生的现金流量净额		-721,267,481.69	-55,307,492.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,395,290.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,631,194.72	
投资活动现金流入小计		10,631,194.72	2,395,290.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,512,843.61
投资支付的现金		70,000,000.00	133,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,600,920,000.00	341,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,670,920,000.00	484,512,843.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,660,288,805.28	-482,117,552.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,481,250,000.00	
取得借款收到的现金		3,217,050,000.00	1,444,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	472,641,000.00
筹资活动现金流入小计		5,098,300,000.00	1,916,881,000.00
偿还债务支付的现金		1,239,648,301.65	618,631,280.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		410,010,551.63	408,194,076.16
支付其他与筹资活动有关的现金		507,126,523.15	153,799,405.61
筹资活动现金流出小计		2,156,785,376.43	1,180,624,761.77
筹资活动产生的现金流量净额		2,941,514,623.57	736,256,238.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		559,958,336.60	198,831,192.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表 (续)

2016年度

编制单位：高密市国有资产经营投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
补充资料：			
1、将净利润(亏损)调节为经营活动的现金流量			
净利润(亏损)		190,394,201.14	210,297,424.08
加：计提的资产减值准备		-2,631,841.75	-3,877,730.51
固定资产折旧		33,306,774.48	33,714,668.05
无形资产摊销		38,912,472.10	38,912,556.97
长期待摊费用摊销			
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			2,741,893.48
财务费用		136,930,856.51	84,589,269.63
投资损失(减：收益)		13,952,663.42	-1,982,132.21
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-290,350,008.00	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-950,182,599.03	179,872,188.81
经营性应付项目的增加(减：减少)		108,399,999.44	-599,575,630.87
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-721,267,481.69	-55,307,492.57
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的年末余额		1,136,458,351.74	576,500,015.14
减：现金的年初余额		576,500,015.14	377,668,822.29
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加(减少)额		559,958,336.60	198,831,192.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



高密市国有资产经营投资有限公司 2016 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

高密市国有资产经营投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 成立于2003年12月25日, 取得高密市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91370785769712162T的企业法人营业执照。

高密市国有资产经营投资有限公司成立于2003年, 原始注册资本116,862,358.24元,全部为实物资产出资, 其中高密市国资局占87.93%、高密市自来水公司(后变更为高密市水业公司)占4.37%、山东省高密高源企业集团公司占4.06%、高密市城市建设投资开发有限公司占1.95%、高密市密贸市场物业管理服务中心1.69%。

2006年6月, 经股东会决议, 高密市国资局将公司股权无偿转让给高密市国有资产管理有限公司, 并申请增资, 增加部分全部由高密市国有资产管理有限公司出资, 出资方式为实物资产和无形资产, 增资后公司注册资本达到5亿元人民币。增资后的持股比例为高密市国有资产管理有限公司97.18%、高密市水业公司1.02%、山东省高密高源企业集团公司0.94%、高密市城市建设投资开发有限公司0.46%、高密市密贸市场物业管理服务中心0.40%。

2008年12月, 经股东会决议, 将山东省高密高源企业集团公司和高密市密贸市场物业管理服务中心持有的股权转让给高密市国有资产管理有限公司, 变更后持股比例为高密市国有资产管理有限公司98.52%、高密市水业公司1.02%、高密市城市建设投资开发有限公司0.46%。

2009年8月, 经高密市人民政府高政函[2009]331号文件批准后, 经股东会决议, 将高密市城市建设投资开发有限公司、高密市水业公司合计持有发行人1.48%的股权无偿划转给高密市国有资产管理有限公司, 变更后持股比例为高密市国有资产管理有限公司持股100%。

2011年4月13日, 高密市国有资产管理有限公司就发行人增资事项做出决定; 2011年4月27日, 经高密市工商行政管理局核准, 发行人注册资本增至人民币7.2亿元, 实收资本增至人民币7.2亿元, 增资后高密市国有资产管理有限公司的出资仍占发行人注册资本和实收资本的100%。

2015年8月31日, 经股东会决议, 注册资本增至人民币7.8亿元, 由新股东国开发展基金有限公司出资人民币0.6亿元, 增资后国开发展基金有限公司出资人民币0.6亿元, 占注册资本的7.69%; 高密市国有资产管理有限公司出资人民币7.2亿元, 占注册资本的92.31%。

2015年12月10日，经股东会决议，高密市国有资产管理办公室将公司股权转让给高密市国有资产管理办公室，转让后高密市国有资产管理办公室出资人民币7.2亿元，占注册资本的92.31%，国开发展基金有限公司出资人民币0.6亿元，占注册资本的7.69%。

公司注册地址：山东省潍坊市高密市镇府街197号。

法定代表人：乔凡。

注册资本：人民币7.8亿元。

经营范围：经营管理政府授权范围内的全市行政事业单位资产和其他国有资产；城市基础设施开发建设；为企业提供信息咨询；土地整理和一级开发。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月21日决议批准报出。

二、主要会计政策和会计估计

本财务报表所载财务信息根据下列重要会计政策和会计估计编制，它们是根据企业会计准则和《企业会计制度》及其相关的补充规定拟定的。

1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2、会计期间

本公司的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，以历史成本为计价原则。本公司的各项资产在取得时按照实际成本计量。其后，各项资产如果发生减值，按《企业会计制度》规定计提相应的减值准备。

5、外币业务

本公司对涉及外币的经济业务，采用业务发生当月1日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为人民币记账，年末对外币账户的外币余额按年末市场汇价(中间价)进行调整，按年末市场汇价(中间价)折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益处理。其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，属于筹建期间的汇兑损益，计入长期待摊费用；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

7、坏账损失

(1) 计提坏账准备的范围：

本公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）采用备抵法核算坏账损失。公司的应收款项应计提坏账准备。

(2) 计提坏账准备的方法和比例：

本公司应收款项采用余额百分比法计提坏账准备，计提比率为 5.00%，应收高密市财政局的回购项目款及往来款，不计提坏账准备。

(3) 坏账的确认标准

公司在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时确认坏账损失，确认标准为：

- ① 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- ② 债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

8、存货

存货划分为土地存货、开发产品、原材料、周转材料等。各种存货按取得时的实际成本记账。存货发出采用加权平均法核算。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货在年末时按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备。可变现净值，是指在正常经营过程中，以存货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金额。确定存货可变现价值时以市场价格为依据。

9、长期股权投资

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算；其他的股权投资采用成本法核算。具有重大影响通常是指公司占有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上。

长期股权投资采用权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，在合同规定的投资期限内摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积。

采用权益法核算时，按本公司取得投资后本年应享有或应分担的被投资单位本年实现的净利润或发生净亏损的份额，调整长期股权投资的账面价值并确认为当年的投

资损益；所承担亏损数额以投资账面价值减记至零为限。

采用成本法核算时，按本公司取得投资后当年应享有被投资单位宣告分派的利润或现金股利数额确认为投资收益；超过部分作为投资成本的收回。

10、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产于租赁开始日按最低租赁付款额作为入账价值。固定资产（包括融资租入固定资产）折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的估计使用年限和预计净残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	5.00	5.00	19.00

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。可收回金额，是指固定资产的销售净价与使用价值两者中的较高者。使用价值是指预期从资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的估计未来现金流量的现值。

固定资产盘盈、盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处理净损益计入当年营业外收入或支出。

11、在建工程

在建工程是指购建固定资产之工程前期准备和工程达到预定可使用状态前实际发生的支出，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。在建工程自达到预定可使用状态后结转为固定资产。

期末，对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的项目，或者所建项目在性能上或技术上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的项目，计提减值准备。

12、借款费用

借款费用是指因借款发生的利息支出、折价或溢价的摊销、辅助费用、汇兑差额等费用。为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和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予以资本化。每一会计期间借款利息的资本化金额按截至当期末止的购建固定资产累计支出加权平均数及相关借款的加权平均利率确定，但不超过当期专门借款实际

发生的借款费用支出。当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个月则暂停借款费用资本化，而将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。其它借款发生的借款费用在发生时计入当期财务费用

13、无形资产

无形资产以取得时的实际成本入账。无形资产的成本自取得当月起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中的最短者平均摊销。各类无形资产按照以下年限平均摊销。

类 别	摊销年限（年）
土地使用权	按土地使用证规定年限

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、收入确认原则

（1）商品销售收入

销售商品收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品保留继续管理权和实施控制，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。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的劳务收入；否则，按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已经发生的成本确认为当期费用。

（3）建造合同收入

在建造合同结果可以可靠估计时，采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同完工程度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果合同结果不能可靠地估计，确认的收入仅限于预计能够收回的合同成本。

（4）让渡资产使用权收入

使用费收入在与交易相关的经济利益能够流入企业、收入金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。

15、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

公司作为出租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁

公司作为承租人记录融资租赁业务，应付融资租赁款在租赁开始日按最低租赁付款额作为其入账金额，并计入长期应付款而其与相关融资租入资产的入账价值的差额则记录为未确认融资费用，在租赁期内采用直线法分摊。

公司作为出租人记录融资租赁业务，应收融资租赁款在租赁开始日按最低租赁收款额作为其入账价值，并同时记录未担保余值，而最低租赁收款额与未担保余值之和与其现值之和的差额则记录为未实现融资收益，在租赁期内进行分配，采用实际利率法计算当期应确认的融资收入。

16、所得税

所得税的会计处理采用应付税款法，根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额用以计算当期所得税费用。

17、关联方

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

18、合并报表的编制方法

合并报表包含本公司及其子公司(合称本集团)的财务报表。子公司的财务报表均采用与母公司一致的报告年度和会计政策。子公司是指本公司拥有超过 50.00%以上表决权资本，或虽然拥有不足 50.00%以上表决权资本，但具有实质控制权的公司。

下列子公司不包括在合并财务报表的合并范围之内：

- (1) 已关停并转的子公司；
- (2) 按照破产程序，已宣告被清理整顿或破产的子公司；
- (3) 准备近期售出而短期持有其半数以上权益性资本的子公司；
- (4) 非持续经营的所有权益为负数的子公司；
- (5) 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

19、合并报表的编制依据及方法

根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发<合并报表暂行规定>的通知》和《企业会计制度》等规定，以公司和纳入合并范围的子企业的个别财务报表及其他有关资料为依据，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的投资、往来和购销等内部交易

项目，包括所产生的未实现利润和损失后，编制合并财务报表。子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本公司内转出。

纳入合并范围的子公司情况详见附注四、合并财务报表的编制情况。

三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

报告期内无会计政策、会计估计变更及会计差错事项。

四、合并财务报表的编制情况

1、报告期内纳入合并报表子公司的基本情况

企业名称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	企业类型	备注
高密市凤城创业投资有限公司	66.67	3,000.00	1,000.00	有限公司	
高密市水业公司	100.00	1,262.00	10,116.00	有限公司	
高密市朝阳城市建设发展有限公司	100.00	5,000.00	5,000.00	有限公司	原子公司高密开发区城市建设经营有限公司 2016.07.05 更名为高密市朝阳城市建设发展有限公司
高密市国有教育资产经营投资有限公司	100.00	1,000.00	1,000.00	有限公司	
高密市康安基金管理有限公司	60.00	10,000.00	6,000.00	有限公司	
高密市智源科技创业服务有限公司	100.00	1000.00	1000.00	有限公司	

2、报告期内合并范围的变更及理由

高密市康安基金管理有限公司系 2016 年新增的子公司，本公司对其持股 60%。

高密市国有教育资产经营投资有限公司系 2016 年新增的子公司，本公司对其持股 100%。

高密市智源科技创业服务有限公司由本公司全资子公司高密市朝阳城市建设发展有限公司 2016 年出资设立的全资子公司。本公司对其间接持股 100%。

原子公司高密市国有文化资产经营投资有限公司于 2016 年 1 月 5 日按照 2015 年期末净资产 100,012,626.47 元转让给高密市国有资产管理办公室，不再对其持有股份。

五、税项

税种	具体税率情况
----	--------

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、11%的税率计算增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	78,633.40	169,137.48
银行存款	1,209,577,694.07	613,937,717.67
其他货币资金	185,000,000.00	110,500,000.00
合 计	1,394,656,327.47	724,606,855.15

注：其他货币资金系保证金存款 185,000,000.00 元。

2、应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,296,223.44	48,832,101.29
合 计	5,296,223.44	48,832,101.29

3、应收账款

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,134,599,510.24	86.35	5.00	12,056.44	1,666,917,389.14	98.84	5.00	14,767.05
1-2年	320,499,541.05	12.96	5.00		2,563,807.03	0.15	5.00	128,190.35
2-3年	1,832,908.03	0.07	5.00	91,645.40	16,855,918.10	1.00	5.00	842,795.90
3年以上	15,232,294.68	0.62	5.00	761,614.73	159,442.08	0.01	5.00	7,972.11
合 计	2,472,164,254.00	100.00		865,316.57	1,686,496,556.35	100.00		993,725.41

注：应收账款中应收财政局的款项中的项目回购款，不存在发生坏账的风险，不计提坏账准备。

4、其他应收款

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,776,103,184.96	94.54	5.00	6,821,403.16	2,041,405,277.43	95.62	5.00	12,735,955.04
1-2年	132,300,215.90	4.50	5.00	4,926,827.81	10,064,416.91	0.47	5.00	3,220.85
2-3年	54,416.91		5.00	2,720.85	7,733,236.69	0.36	5.00	386,661.83
3年以上	28,120,845.94	0.96	5.00	1,406,042.30	75,722,760.71	3.55	5.00	3,786,138.04
合 计	2,936,578,663.71	100.00		13,156,994.12	2,134,925,691.74	100.00		16,911,975.76

5、坏账准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应收款项	993,725.41		128,408.84	865,316.57
其他应收款	16,911,975.76		3,754,981.64	13,156,994.12
小 计	17,905,701.17		3,883,390.48	14,022,310.69

6、预付账款

项 目	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	97,856,409.38	100.00	740,552.00	100.00
合 计	97,856,409.38	100.00	740,552.00	100.00

7、存货

项 目	年末余额	年初余额
土地存货	8,303,728,643.35	7,474,599,935.35
开发产品	300,468,532.80	405,693,076.57
原材料	1,384,947.37	1,556,830.94
周转材料	335,128.90	
小 计	8,605,917,252.42	7,881,849,842.86
减：存货跌价准备		
合 计	8,605,917,252.42	7,881,849,842.86

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
应收拆借资金		325,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	1,374,440,000.00	39,520,000.00
应收保证金	143,000,000.00	
合 计	1,517,440,000.00	364,520,000.00

注：定期存款中 100,192.00 万元为本公司借款作质押。

9、长期投资

(1) 长期投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 对合营、联营企业投资(权益法)				
投资成本	50,000,000.00			50,000,000.00
损益调整	-5,630,094.95	-19,695.66		-5,649,790.61
投资准备				
股权投资差额				
减：减值准备				
小 计	44,369,905.05	-19,695.66		44,350,209.39
(2) 对其他企业投资(成本法)				
投资成本	151,193,154.00			151,193,154.00
减：减值准备				
小 计	151,193,154.00			151,193,154.00
合 计	195,563,059.05	-19,695.66		195,543,363.39

注：本期投资损益的增加系对高密市鑫彤飞投资担保有限公司按权益法确认投资收益所致。

(2) 股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
高密市鑫彤飞投资担保有限公司	权益法	50,000,000.00	44,369,905.05	-19,695.66	44,350,209.39
潍坊银行股份有限公司	成本法	118,193,154.00	118,193,154.00		118,193,154.00
山东菲达电力电缆股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
潍坊再担保股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计		201,193,154.00	195,563,059.05	-19,695.66	195,543,363.39

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年计提减值准备	减值准备年末余额	本年现金红利
高密市鑫彤飞投资担保有限公司	33.33	33.33				
潍坊银行股份有限公司	6.00	6.00				
山东菲达电力电缆股份有限公司	7.98	7.98				
潍坊再担保股份有限公司	2.985	2.985				
合计						

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,032,657,358.44	10,503,141.31	4,469,098.39	1,038,691,401.36
其中：房屋及建筑物	845,173,975.34	4,396,195.12	12,000.00	849,558,170.46
机器设备	36,944,040.31			36,944,040.31
运输工具	3,631,231.12	325,970.93	1,139,971.30	2,817,230.75
电子设备及其他	146,908,111.67	5,780,975.26	3,317,127.09	149,371,959.84
二、累计折旧合计	399,037,626.23	51,231,850.20	3,384,264.39	446,885,212.04
其中：房屋及建筑物	291,629,399.27	40,124,737.80	6,887.00	331,747,250.07
机器设备	17,665,055.87	1,402,810.14		19,067,866.01
运输工具	2,668,947.50	361,267.11	851,771.48	2,178,443.13
电子设备及其他	87,074,223.59	9,343,035.15	2,525,605.91	93,891,652.83
三、账面净值合计	633,619,732.21			591,806,189.32
其中：房屋及建筑物	553,544,576.07			517,810,920.39
机器设备	19,278,984.44			17,876,174.30
运输工具	962,283.62			638,787.62
电子设备及其他	59,833,888.08			55,480,307.01
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
五、账面价值合计	633,619,732.21			591,806,189.32
其中：房屋及建筑物	553,544,576.07			517,810,920.39
机器设备	19,278,984.44			17,876,174.30
运输工具	962,283.62			638,787.62
电子设备及其他	59,833,888.08			55,480,307.01

注：①固定资产本期减少主要是子公司高密朝阳城市建设有限公司处置车辆和高密市水业公司处置部分设备。

②本年新增的固定资产折旧中本年计提51,231,850.20元。

(2) 固定资产中的在建工程转入、出售、置换、抵押或担保等情况

固定资产类别	在建工程转入	本年出售		用于抵押和担保	
		原值	账面价值	原值	账面价值
房屋及建筑物	1,896,238.62			13,717,276.80	9,748,379.28
运输工具		1,139,971.30	288,199.82		
合 计	1,896,238.62	1,139,971.30	288,199.82	13,717,276.80	9,748,379.28

(3) 已提足折旧尚在使用、暂时闲置、本年报废的固定资产

固定资产类别	提足折旧在用部分原值	暂时闲置部分账面价值	本年报废		
			原值	账面价值	净损失
房屋及建筑物	7,231,084.09		12,000.00	5,113.00	5,113.00
机器设备	5,006,901.05				
运输工具	1,101,638.69				
电子设备及其他	1,999,100.19		3,317,127.09	791,521.18	791,521.18
合 计	15,338,724.02		3,329,127.09	796,634.18	796,634.18

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	136,017,600.00	58,147,524.00	77,870,076.00
合 计	136,017,600.00	58,147,524.00	77,870,076.00

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,150,943.90	
合 计	3,150,943.90	

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
保障性安居工程 (债券)	493,075,492.51		493,075,492.51	1,188,133,716.89		1,188,133,716.89
城区道路综合改造 (债券)				354,384,405.07		354,384,405.07
东关、梓潼庙棚户 区项目	221,399,670.83		221,399,670.83	534,892,916.67		534,892,916.67
城区管网建设项目 (债券)	244,819,867.33		244,819,867.33	520,893,334.74		520,893,334.74
旧城改造小康河片 区	876,162,766.63		876,162,766.63	390,010,652.05		390,010,652.05
孟家沟水库	545,619,259.36		545,619,259.36	321,114,193.74		321,114,193.74
旧城改造东三里片 区	636,406,240.55		636,406,240.55	290,579,000.00		290,579,000.00
葛家庄片区	581,966,030.19		581,966,030.19	255,721,533.70		255,721,533.70
胶河综合治理(柏 城-王吴水库段)	347,375,124.90		347,375,124.90	174,870,000.00		174,870,000.00
城乡供水管线改造 工程	340,488,687.50		340,488,687.50	174,220,000.00		174,220,000.00
农村引水管线改造 一期	185,426,277.77		185,426,277.77	71,950,000.00		71,950,000.00
南水源清水池				476,442.00		476,442.00
一中新校给水工程	115,000.00		115,000.00			
北湖水厂维修工程 项目	320,000.00		320,000.00			
阚家水厂工程项目	4,247,322.49		4,247,322.49			
城区市政消防栓工 程项目	274,317.60		274,317.60			
垃圾电厂工程项目	12,651.25		12,651.25			
合 计	4,477,708,708.91		4,477,708,708.91	4,277,246,194.86		4,277,246,194.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他减少数	年末数
保障性安居工程（债券）	1,466,670,000.00	1,188,133,716.89			695,058,224.38	493,075,492.51
城区道路综合改造（债券）	1,387,400,000.00	354,384,405.07			354,384,405.07	
东关、梓潼庙棚户项目	721,540,000.00	534,892,916.67			313,493,245.84	221,399,670.83
城区管网建设项目（债券）	667,811,000.00	520,893,334.74			276,073,467.41	244,819,867.33
旧城改造小康河片区	1,580,000,000.00	390,010,652.05	486,152,114.58			876,162,766.63
孟家沟水库	871,967,900.00	321,114,193.74	224,505,065.62			545,619,259.36
旧城改造东三里片区	920,000,000.00	290,579,000.00	345,827,240.55			636,406,240.55
葛家庄片区	726,900,000.00	255,721,533.70	326,244,496.49			581,966,030.19
胶河综合治理（柏城-王吴水库段）	486,960,000.00	174,870,000.00	172,505,124.90			347,375,124.90
城乡供水管线改造工程	461,980,000.00	174,220,000.00	166,268,687.50			340,488,687.50
农村引水管线改造	320,500,000.00	71,950,000.00	113,476,277.77			185,426,277.77

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
一期						
南水源清水池		476,442.00	516,252.44	992,694.44		
北湖水厂维修工程	397,892.00		320,000.00			320,000.00
阚家水厂工程项目	23,414,300.00		4,247,322.49			4,247,322.49
城区市政消防栓工程	4,157,030.18		274,317.60			274,317.60
垃圾电厂工程项目	632,562.25		12,651.25			12,651.25
一中新校给水工程	5,199,636.36		115,000.00			115,000.00
水厂改造工程			903,544.18	903,544.18		
合计	9,645,530,320.79	4,277,246,194.86	1,841,368,095.37	1,896,238.62	1,639,009,342.70	4,477,708,708.91

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
保障性安居工程(债券)	185,938,443.46			100.00	100.00	发债筹集
城区道路综合改造(债券)	135,902,008.00			100.00	100.00	发债筹集
东关、梓潼庙棚户区项目				100.00	100.00	贷款
城区管网建设项目(债券)	65,166,739.64			100.00	100.00	发债筹集
旧城改造小康河	12,227,424.90	12,227,424.90	7.63	71.34	71.34	发债筹集和贷

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
片区						款
孟家沟水库	43,477,802.36	36,755,658.62	19.58	62.57	62.57	贷款
旧城改造东三里 片区	116,039,030.19	86,367,496.49	36.00	80.06	80.06	发债筹集
葛家庄片区	77,663,566.63	63,344,114.58	14.98	55.45	55.45	贷款
胶河综合治理 (柏城-王吴水 库段)	13,815,287.50	13,815,287.50	9.06	73.70	73.70	贷款
城乡供水管线改 造工程	7,711,277.78	7,711,277.78	7.29	57.86	57.86	贷款
农村引水管线改 造一期	42,227,240.55	42,227,240.55	13.91	69.17	69.17	贷款
南水源清水池				100.00	100.00	自筹资金
北湖水厂维修工 程				80.42	80.42	自筹资金
阚家水厂工程项 目				18.14	18.14	自筹资金
城区市政消防栓 工程				6.60	6.60	自筹资金
垃圾电厂工程项 目				2.00	2.00	自筹资金
一中新校给水工 程				2.21	2.21	自筹资金
水厂改造工程				100.00	100.00	自筹资金
合计	700,168,821.01	262,448,500.42				

注：其他减少数系本公司将本年完工的项目移交高密市财政局所致。

12、无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值				
土地使用权	1,580,071,663.72			1,580,071,663.72
小 计	1,580,071,663.72			1,580,071,663.72
二、累计摊销				
土地使用权	245,587,125.35	39,501,706.73		285,088,832.08
小 计	245,587,125.35	39,501,706.73		285,088,832.08
三、减值准备				
土地使用权				
小 计				
四、账面价值				
土地使用权	1,334,484,538.37			1,294,982,831.64
合 计	1,334,484,538.37			1,294,982,831.64

注：于 2016 年 12 月 31 日，账面价值为 937,632,049.23 元（原值 1,148,972,827.60 元）的土地使用权作为本公司及其他公司的借款的抵押物。

13、其他长期资产

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	266,000,000.00	
合 计	266,000,000.00	

14、短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
银行借款	25,000,000.00	40,000,000.00
合 计	25,000,000.00	40,000,000.00

15、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	290,000,000.00	140,000,000.00
合 计	290,000,000.00	140,000,000.00

16、应付账款

年末账龄为一年以上的应付款项

单 位	年末余额	未付原因
高密市城市建设投资集团有限公司	295,343,620.00	对方未催收
西关居委会	8,984,000.00	对方未催收

单位	年末余额	未付原因
高密市粮食局	1,078,500.00	对方未催收
其他	1,042,780.72	对方未催收
合计	306,448,900.72	

17、其他应付款

年末账龄为一年以上的其他应付款

项目	年末余额	未付原因
教育资产管理委员会	12,000,000.00	对方未催收
高密民生医疗有限公司	6,000,000.00	对方未催收
葛家庄补偿费	3,210,716.26	对方未催收
孚日集团股份有限公司	3,000,000.00	对方未催收
高密市建设局	2,984,642.13	对方未催收
和信人力资源开发公司	1,900,000.00	对方未催收
双羊镇人民政府	985,806.00	对方未催收
阚家镇人民政府	952,000.00	对方未催收
一建公司第六分公司	637,085.17	对方未催收
其他	2,327,530.03	对方未催收
合计	33,997,779.59	

18、应交税金

项目	年末余额	年初余额
增值税	111,542,649.82	125,088.96
营业税		53,610,222.89
城建税	8,007,719.19	3,773,053.64
房产税	469,457.73	455,476.55
土地使用税	23,079,001.85	22,774,239.60
企业所得税	4,504,599.08	4,362,804.17
其他	1,120,738.66	513,181.39
合计	148,724,166.33	85,614,067.20

19、一年内到期的长期负债

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款（附注六、20）	763,610,000.00	570,311,900.00
1年内到期的长期应付款（附注六、21）	248,989,467.08	54,000,000.00
1年内到期的应付债券（附注六、22）	260,000,000.00	260,000,000.00

合计	1,272,599,467.08	884,311,900.00
20、长期借款		
项目	年末余额	年初余额
银行借款	2,893,503,329.90	918,040,000.00
其他借款	2,558,651,798.35	2,096,713,429.90
减：一年内到期的长期借款	763,610,000.00	570,311,900.00
合计	4,688,545,128.25	2,444,441,529.90

注：上述银行借款年利率为随中国人民银行同期贷款利率按年调整。以本公司土地作为抵押、以本公司应收账款定期存单作为质押，其中抵押的土地截止至2016年12月31日的账面价值为7,715,727,119.35元。借款的偿还期限分别为二年、三年、五年、八年、十二年。

21、长期应付款

(1) 长期应付款分类

项目	年末余额	年初余额
应付售后租回融资租赁款	110,107,133.75	150,992,656.91
应付直接融资款	217,719,452.05	202,919,452.05
小计	327,826,585.80	353,912,108.96
减：一年内到期部分	248,989,467.08	54,000,000.00
合计	78,837,118.72	299,912,108.96

(2) 应付融资租赁款明细

项目	最低租赁付款额	
	年末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	138,860,267.08	191,885,590.24
资产负债表日后第2年	83,427,000.00	137,885,590.24
资产负债表日后第3年	55,552,000.00	83,885,590.24
以后年度	27,776,000.00	55,552,000.00
最低租赁付款额合计	138,860,267.08	191,885,590.24
减：未确认融资费用	28,753,133.33	40,892,933.33
应付融资租赁款	110,107,133.75	150,992,656.91
其中：1年内到期的应付融资租赁款	48,989,467.08	54,000,000.00
1年后到期的应付融资租赁款	61,117,666.67	96,992,656.91

22、应付债券

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
公司债	3,180,000,000.00	1,940,000,000.00
减：一年内到期部分	260,000,000.00	260,000,000.00
合 计	2,920,000,000.00	1,680,000,000.00

23、实收资本

投资者名称	年末余额		年初余额	
	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)	出资金额
高密市国有资产管理办公室	92.31	720,000,000.00	92.31	720,000,000.00
国开发展基金有限公司	7.69	60,000,000.00	7.69	60,000,000.00
合 计	100.00	780,000,000.00	100.00	780,000,000.00

24、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
资本溢价	17,791,416.11			17,791,416.11	
其他资本公积	8,913,175,924.09	538,878,500.00		9,452,054,424.09	
合 计	8,930,967,340.20	538,878,500.00		9,469,845,840.20	

25、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	243,551,457.88	19,039,420.11		262,590,877.99
合 计	243,551,457.88	19,039,420.11		262,590,877.99

注：本年度内盈余公积的计提依据和比例详见附注六、26、未分配利润。

26、未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	2,191,963,120.62
加：年初未分配利润调整数	
其中：执行《企业会计制度》追溯调整	
重大会计差错	
其他调整因素	
本年年初余额	2,191,963,120.62
本年增加数	
其中：本年净利润转入	190,394,201.14
其他增加	
本年减少数	
其中：提取盈余公积数	19,039,420.11

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	
分配现金股利数	
利润归还投资	
其他减少	
本年年末余额	2,363,317,901.65
其中：董事会已批准的现金股利数	

注：根据《公司法》有关规定，本公司从本年度税后利润中提取 10%法定盈余公积金。

27、主营业务收入与成本

项目名称	营业收入		营业成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
工程项目收入	1,922,845,388.83	1,666,622,048.05	1,639,009,342.70	1,388,851,706.71
拆迁劳务		4,736,201.00		4,362,231.00
水费	69,419,240.60	68,951,073.29	57,797,781.51	52,969,865.50
合计	1,992,264,629.43	1,740,309,322.34	1,696,807,124.21	1,446,183,803.21

28、其他业务利润

行业名称	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租赁收入	17,611,187.64	12,367,043.65	5,244,143.99
管道安装	355,817.23	192,559.07	163,258.16
担保费收入	41,208,679.25		41,208,679.25
其他	910,583.06	339,734.67	570,848.39
合计	60,086,267.18	12,899,337.39	47,186,929.79

29、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	148,851,934.38	81,987,718.28
减：利息收入	11,362,665.84	15,534,432.81
手续费支出	138,036.94	93,780.04
其他	13,508.43	5,220,000.00
合计	137,640,813.91	71,767,065.51

30、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的被投资单位宣告分派的利润		2,395,290.80
年末调整的被投资单位所有者权益净增减金额	-19,695.66	-46,629.64
其他投资收益		
合 计	-19,695.66	2,348,661.16

31、补贴收入

主要项目类别	本年发生数	上年发生数
财政补贴	208,463,181.52	219,758,144.13
合 计	208,463,181.52	219,758,144.13

32、营业外收支

主要项目类别	本年发生数	上年发生数
营业外收入：		
处置固定资产净收益	4,677.13	6,432.00
水费滞纳金收入	606,406.77	464,097.38
罚款	1,000.00	
合 计	612,083.90	470,529.38
营业外支出：		
处置固定资产净损失	973,043.20	2,829,515.37
对外捐赠支出	46,750.00	117,850.00
其他	1,000,532.80	149,843.39
合 计	2,020,326.00	3,097,208.76

33、所得税

主要项目类别	本年数	上年数
本年应计所得税	146,003.73	296,525.89
合 计	146,003.73	296,525.89

七、或有事项的说明

1、已贴现商业承兑汇票形成的或有负债

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债

2、未决诉讼、仲裁形成的或有负债

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无未决诉讼、仲裁形成的或有负债

3、为其他单位提供的债务担保

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司对关联方以外单位提供担保事项情况如下：

单位：人民币万元

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
1	孚日集团股份有限公司	2015-1-15 至 2017-1-15	60,000.00
2	孚日集团股份有限公司	2016-8-24 至 2017-8-24	27,300.00
3	孚日集团股份有限公司	2016-10-17 至 2017-10-17	17,000.00
4	山东孚日电机有限公司	2016-11-7 至 2017-11-7	4,000.00
5	山东孚日电机有限公司	2016-4-5 至 2017-4-5	3,000.00
6	高密高源化工有限公司	2016-12-28 至 2017-12-28	3,000.00
7	山东高密高锻机械有限公司	2016-7-18 至 2017-1-19	500.00
8	山东高密高锻机械有限公司	2016-3-24 至 2017-3-24	1,000.00
9	山东高密高锻机械有限公司	2016-11-14 至 2017-5-14	1,000.00
10	山东高密高锻机械有限公司	2016-6-13 至 2017-6-13	3,000.00
11	山东高密高锻机械有限公司	2016-6-16 至 2017-6-16	1,500.00
12	山东高密高锻机械有限公司	2016-1-4 至 2017-1-4	500.00
13	山东高密高锻机械有限公司	2016-10-24 至 2017-10-24	1,000.00
14	山东高密高锻机械有限公司	2016-9-9 至 2017-9-9	2,000.00
15	山东高密高锻机械有限公司	2016-3-24 至 2017-3-24	2,000.00
16	山东高密高锻机械有限公司	2016-8-11 至 2017-8-11	2,000.00
17	山东恒涛节能环保有限公司	2016-12-23 至 2017-12-23	2,000.00
18	山东恒涛节能环保有限公司	2016-8-1 至 2017-8-1	1,500.00
19	山东恒涛节能环保有限公司	2016-3-24 至 2017-3-24	2,000.00
20	山东恒涛节能环保有限公司	2016-5-11 至 2017-5-11	2,000.00
21	山东恒涛节能环保有限公司	2016-9-21 至 2017-9-21	2,000.00
22	山东恒涛节能环保有限公司	2016-9-9 至 2017-9-9	1,500.00
23	山东恒涛节能环保有限公司	2016-12-21 至 2017-12-21	2,700.00
24	锦昉棉业科技有限公司	2016-11-8 至 2017-11-8	30,000.00
25	锦昉棉业科技有限公司	2016-9-14 至 2017-9-14	1,000.00
26	锦昉棉业科技有限公司	2016-5-4 至 2017-5-4	4,000.00
27	锦昉棉业科技有限公司	2016-12-15 至 2017-12-15	2,800.00
28	锦昉棉业科技有限公司	2016-11-2 至 2017-11-3	5,000.00
29	锦昉棉业科技有限公司	2016-12-28 至 2017-12-28	27,400.00
30	锦昉棉业科技有限公司	2016-8-30 至 2017-8-30	6,000.00
31	锦昉棉业科技有限公司	2016-9-8 至 2017-9-8	8,000.00
32	山东泰华食品股份有限公司	2016-4-20 至 2017-4-20	1,200.00

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
33	山东泰华食品股份有限公司	2016-11-30 至 2017-11-30	1,300.00
34	山东泰华食品股份有限公司	2016-6-30 至 2017-6-23	1,500.00
35	山东泰华食品股份有限公司	2016-11-2 至 2017-11-2	2,000.00
36	高密市远大建设发展有限公司	2016-1-13 至 2028-1-12	30,000.00
37	高密市远大建设发展有限公司	2016-8-8 至 2017-8-8	28,000.00
38	山东银鹰化纤有限公司	2015-1-5 至 2018-1-4	8,000.00
39	山东银鹰化纤有限公司	2016-6-14 至 2017-6-14	3,000.00
40	山东银鹰化纤有限公司	2013-3-9 至 2017-3-4	5,000.00
41	山东银鹰化纤有限公司	2016-3-8 至 2017-3-8	9,000.00
42	山东银鹰化纤有限公司	2016-10-31 至 2017-10-31	3,000.00
43	山东永平再生资源有限公司	2016-8-31 至 2017-8-31	2,000.00
44	山东永平再生资源有限公司	2016-10-20 至 2017-10-20	5,000.00
45	山东永平再生资源有限公司	2016-3-7 至 2017-3-7	3,000.00
46	山东永平再生资源有限公司	2016-3-7 至 2017-3-7	6,180.00
47	山东永平再生资源有限公司	2016-6-6 至 2017-6-6	1,000.00
48	山东永平再生资源有限公司	2016-5-19 至 2017-5-18	1,000.00
49	山东永和精密金属有限公司	2016-10-31 至 2017-10-31	1,000.00
50	山东永和精密金属有限公司	2016-9-5 至 2017-9-4	3,000.00
51	山东永和精密金属有限公司	2016-11-15 至 2017-11-15	3,000.00
52	山东永和精密金属有限公司	2016-5-22 至 2017-5-22	3,000.00
53	山东永和精密金属有限公司	2016-4-22 至 2017-4-22	2,000.00
54	山东永和精密金属有限公司	2016-11-23 至 2017-11-23	2,000.00
55	山东永和精密金属有限公司	2016-9-8 至 2017-9-8	1,800.00
56	山东永和精密金属有限公司	2016-6-12 至 2017-6-12	2,000.00
57	山东宏泰机械科技股份有限公司	2016-1-5 至 2017-1-3	500.00
58	海宇股份有限公司	2016-7-22 至 2017-7-22	2,000.00
59	潍坊振富工贸有限公司	2016-11-4 至 2017-11-4	2,700.00
60	山东龙业农业科技有限公司	2016-10-27 至 2017-10-27	1,500.00
61	山东龙业农业科技有限公司	2016-6-14 至 2018-6-13	500.00
62	高密市惠德农产品有限公司	2016-5-19 至 2017-5-18	1,000.00
63	高密市惠德农产品有限公司	2016-10-14 至 2018-10-14	735.00
64	高密市惠德农产品有限公司	2016-12-1 至 2017-12-1	500.00
65	高密思美尔服饰有限公司	2016-12-5 至 2017-12-5	1,500.00

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
66	高密思美尔服饰有限公司	2016-9-30 至 2017-9-30	1,000.00
67	山东省振泰集团股份有限公司	2016-3-14 至 2017-3-14	2,000.00
68	山东省振泰集团股份有限公司	2016-9-19 至 2017-9-19	1,000.00
69	高密市中亚暖通设备有限公司	2016-5-20 至 2017-5-20	450.00
70	山东沃亚森曼机械科技有限公司	2016-1-7 至 2017-1-7	500.00
71	山东沃丰格瑞管业有限公司	2016-12-7 至 2017-12-7	900.00
72	山东沃丰格瑞管业有限公司	2016-2-7 至 2017-2-7	800.00
73	高密市荣基商品混凝土有限公司	2016-9-28 至 2017-9-28	700.00
74	高密市荣基商品混凝土有限公司	2016-12-28 至 2017-12-28	500.00
75	高密市荣基商品混凝土有限公司	2016-11-29 至 2017-11-29	500.00
76	山东菲达电器有限公司	2016-10-19 至 2017-10-19	1,500.00
77	山东菲达电器有限公司	2016-10-9 至 2017-10-8	4,000.00
78	山东赛斯服装制品有限公司	2016-4-29 至 2017-4-29	2,000.00
79	山东赛斯服装制品有限公司	2016-5-31 至 2017-5-30	900.00
80	高密市新春油脂有限责任公司	2016-4-8 至 2017-4-1	1,700.00
81	高密市新春油脂有限责任公司	2016-11-23 至 2017-11-23	11,000.00
82	高密市新春油脂有限责任公司	2016-9-2 至 2017-9-2	20,400.00
83	山东蓝天节能环保科技有限公司	2016-12-23 至 2017-12-23	1,000.00
84	山东中柏韩美科技股份有限公司	2016-6-23 至 2017-6-23	2,136.00
85	高密天福家纺有限公司	2016-5-18 至 2017-5-18	800.00
86	高密天福家纺有限公司	2016-12-14 至 2017-12-14	500.00
87	山东高密大昌纺织有限公司	2016-2-3 至 2017-2-3	2,130.00
88	山东高密大昌纺织有限公司	2016-9-29 至 2017-9-29	3,600.00
89	山东高密大昌纺织有限公司	2016-12-8 至 2017-12-8	650.00
90	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-4-25 至 2019-4-1	30,000.00
91	高密市城市建设投资集团有限公司	2016-6-30 至 2021-6-30	30,000.00
92	高密市城市建设投资集团有限公司	2016-9-28 至 2021-9-22	50,000.00
93	高密市城市建设投资集团有限公司	2016-3-30 至 2020-12-31	50,000.00
94	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-12-25 至 2029-12-25	47,575.00
95	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-12-30 至 2022-12-28	30,000.00
96	高密市城市建设投资集团有限公司	2014-10-28 至 2018-10-26	27,000.00
97	高密城嘉融智建设有限公司	2015-10-28 至 2030-10-11	80,000.00
98	高密城嘉融智建设有限公司	2016-1-27 至 2017-1-27	20,000.00

序号	被担保单位	担保期限	担保金额
99	高密城嘉融智建设有限公司	2016-3-12 至 2017-3-11	12,000.00
100	高密城嘉融智建设有限公司	2016-3-23 至 2017-3-20	8,000.00
101	山东高天金属制造有限公司	2016-1-27 至 2017-1-19	1,000.00
102	山东沃丰格瑞管业公司	2016-2-19 至 2017-2-18	800.00
103	山东邦泰散热器有限公司	2016-4-14 至 2017-4-13	1,000.00
104	高密市海天木业有限公司	2016-7-20 至 2017-7-19	700.00
105	山东金孚隆股份有限公司	2016-11-30 至 2017-11-30	4,000.00
106	山东望乡食品有限公司	2016-5-30 至 2017-5-30	2,000.00
107	山东高天金属制造有限公司	2016-10-27 至 2017-10-27	500.00
108	盛世国际路桥建设有限公司	2016-10-27 至 2017-10-27	1,000.00
109	山东畅通路桥股份有限公司	2016-10-25 至 2017-10-25	3,000.00
110	潍坊元亨置业	2016-6-15 至 2017-6-15	4,780.00
111	恒丰粮库	2016-6-22 至 2017-6-22	2,000.00
112	高密市人民医院	2016-9-28 至 2017-9-28	5,000.00
113	高密恒丰粮库有限公司	2016-3-9 至 2017-3-9	3,000.00
114	星合电子有限公司	2016-6-30 至 2017-6-30	1,500.00
115	山东奥龙鞋业有限公司	2016-8-30 至 2017-8-30	700.00
116	登升劳保有限公司	2016-8-11 至 2017-8-11	2,000.00
117	华盛劳保有限公司	2016-8-31 至 2017-8-31	500.00
118	金达双鹏有限公司	2016-11-30 至 2017-11-30	2,000.00
119	高密佳美工艺品有限公司	2016-12-30 至 2017-12-30	770.00
合计			847,106.00

八、资产负债表日后事项的说明

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质	法定代表人	备注
高密市国有资产管理办公室	高密市	资产运营	本公司的控股母公司	事业单位	吴兆道	

2、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------	------

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
高密市国有资产管理 办公室	720,000,000.00	92.31		720,000,000.00	92.31

3、与本公司有业务往来的主要关联方

关联方名称	与本公司关系
高密市国有资产管理有限公司	受同一控制方控制
高密市城市建设投资开发有限公司	受同一控制方控制
高密市凤城新农村建设投资有限公司	受同一控制方控制
高密市远大建设有限公司	受同一控制方控制
高密市鑫融融资担保有限公司	受同一控制方控制
高密市鑫彤飞投资担保有限公司	联营企业
潍坊银行	参股公司
山东菲达电力电缆股份有限公司	参股公司
潍坊再担保股份有限公司	参股公司

4、关联方往来

关联方	年末数		年初数	
	金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)
其他应收款:				
高密市国有资产管理有限公司	1,403,063,356.27	45.79	40,000,000.00	1.64
高密市城市建设投资开发有限公司	44,456,947.14	1.45	44,456,947.14	1.82
高密市远大建设有限公司	49,838,240.00	1.63	49,838,240.00	2.04
合计	1,497,358,543.41	48.87	134,295,187.14	5.50
应付账款:				
高密市城市建设投资开发有限公司	295,343,620.00	90.41	295,000,000.00	94.33
合计	295,343,620.00	90.41	295,000,000.00	94.33
其他应付款:				
高密市国有资产管理有限公司	2,000.00	<0.01	2,000.00	<0.01
高密市凤城新农村建设投资有限公司	75,399,221.31	40.64	4,917,798.09	0.69
合计	75,401,221.31	40.64	4,919,798.09	0.69

十、重要资产转让及其出售的说明

于本年内，本公司无需要披露的重要资产转让及其出售事项。

十一、企业合并、分立等重组事项说明

于本年内，本公司无需要披露的企业合并、分立等重组事项。

十二、非货币性交易和债务重组的说明

于本年内，本公司无需要披露的非货币性交易和债务重组事项。

十三、其他重大事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无其它需要披露的重大事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项目	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,134,358,381.61	86.94			1,666,622,048.05	100.00	5.00	
1-2 年	320,499,541.05	13.06						
合计	2,454,857,922.66	100.00			1,666,622,048.05	100.00		

注：应收账款中应收财政局的款项中的项目回购款，不存在发生坏账的风险，不计提坏账准备。

2、其他应收款

项目	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,991,700,817.25	0.95	5.00	4,545,722.39	2,012,870,210.55	98.53	5.00	11,326,101.33
1-2 年	94,628,543.84	0.04	5.00	4,731,427.19				
2-3 年								
3 年以上	18,336,000.00	0.01	5.00	916,800.00	29,993,800.00	1.47	5.00	1,499,690.00
合计	2,104,665,361.09	100.00		10,193,949.58	2,042,864,010.55	100.00		12,825,791.33

3、长期投资

(1) 长期投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 对子公司投资 (权益法)				
投资成本	269,819,642.29	70,000,000.00	100,000,000.00	239,819,642.29
损益调整	-17,330,145.41	-13,932,967.76	12,626.47	-31,275,739.64
投资准备	33,332,972.60			33,332,972.60
减: 减值准备				
小计	285,822,469.48	56,067,032.24	100,012,626.47	241,876,875.25
(2) 对合营、联营企业投资 (权益法)				
投资成本	50,000,000.00			50,000,000.00
损益调整	-5,630,094.94	-19,695.66		-5,649,790.60
投资准备				
股权投资差额				
减: 减值准备				
小计	44,369,905.06	-19,695.66		44,350,209.40
(3) 对其他企业投资 (成本法)				
投资成本	151,193,154.00			151,193,154.00
减: 减值准备				
小计	151,193,154.00			151,193,154.00
合计	481,385,528.54			437,420,238.65

(2) 股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
高密市水业公司	权益法	101,160,174.24	123,158,611.62	-13,113,776.57	110,044,835.05
高密市朝阳城市建设 发展有限公司	权益法	50,000,000.00	52,651,264.12	-424,001.08	52,227,263.04
高密市鑫彤飞投资担 保有限公司	权益法	50,000,000.00	44,369,905.06	-19,695.66	44,350,209.40
高密市凤城创业投资 有限公司	权益法	10,000,000.00	9,999,967.27	83,037.03	10,083,004.30
高密市国有文化资产 经营投资有限公司	权益法	100,000,000.00	100,012,626.47	-100,012,626.47	
潍坊银行	成本法	118,193,154.00	118,193,154.00		118,193,154.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
山东菲达电力电缆股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
潍坊再担保股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
高密市国有教育资产经营投资有限公司	权益法	10,000,000.00		-428,293.19	9,571,706.81
高密市康安基金管理有限公司	权益法	60,000,000.00		-49,933.95	59,950,066.05
合计			481,385,528.54	-113,965,289.89	437,420,238.65

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年计提减值准备	减值准备年末余额	本年现金红利
高密市水业公司	100.00	100.00				
高密市朝阳城市建设发展有限公司	100.00	100.00				
高密市鑫彤飞投资担保有限公司	33.33	33.33				
高密市凤城创业投资有限公司	66.67	66.67				
高密市国有文化资产经营投资有限公司						
潍坊银行	6.00	6.00				
山东菲达电力电缆股份有限公司	7.98	7.98				
潍坊再担保股份有限公司	2.985	2.985				
高密市国有教育资产经营投资有限公司	100.00	100.00				
高密市康安基金管理有限公司	60.00	60.00				
合计						

4、主营业务收入与成本

项目名称	营业收入		营业成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
工程项目收入	1,922,845,388.83	1,666,622,048.05	1,639,009,342.70	1,388,851,706.71
合计	1,922,845,388.83	1,666,622,048.05	1,639,009,342.70	1,388,851,706.71

5、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的被投资单位宣告分派的利润		2,395,290.80
年末调整的被投资单位所有者权益净增减金额	-13,952,663.42	-413,158.59
其他投资收益		
合 计	-13,952,663.42	1,982,132.21



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码 9137020257979067XM

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
类型 特殊普通合伙企业分支机构
营业场所 青岛市市南区东海西路39号世纪大厦27层东北区
负责人 王夕贤
成立日期 2011年09月06日
营业期限 2011年09月06日至 年 月 日
经营范围 许可经营项目：审计企业会计报表，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；会计咨询、税务咨询、管理咨询（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

登记机关



2013年 09月 04日

<http://sdxy.gov.cn>

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

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》。

会计师事务所分所 执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(普通合伙)
青岛

负责人: 王夕贤

办公场所: 青岛市东海西路39号
世纪大厦27层东北区

分所编号: 110101303709

批准设立文号: 鲁财会〔2009〕63号

批准设立日期: 2009年12月23日



发证机关: 中华人民共和国财政部
二〇〇九年 月 日

中华人民共和国财政部制



姓名	王夕贤
Sex	男
出生日期	1963-12-07
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370702631207073



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.



2017年02月24日

证书编号: 370600010001
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: 1994 年 09 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d

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: 110101301009

批准注册会计师协会: 山东省注册会计师协会

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

发证日期: 2016年 09月 29日

Date of Issuance: 2016年 09月 29日

2017年注册会计师协会注册台帐专用章

2017年02月16日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名: 常贝贝

Full name: 常贝贝

性别: 女

Sex: 女

出生日期: 1988-02-06

Date of birth: 1988-02-06

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所

Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所

身份证号码: 37108219880206562X

Identity Card No.: 37108219880206562X

18

