

昌邑市经济开发投资公司
公司债券半年度报告
(2017 年)

二〇一七年八月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证半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。

本公司半年度报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、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，并仔细阅读各期募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

（截至 2017 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大变化。）

目录

| | |
|---|----|
| 重要提示..... | 2 |
| 重大风险提示..... | 3 |
| 释义..... | 5 |
| 第一节 公司及相关中介机构简介..... | 6 |
| 一、 公司基本信息..... | 6 |
| 二、 信息披露负责人..... | 6 |
| 三、 信息披露网址及置备地..... | 6 |
| 四、 报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员变更情况..... | 7 |
| 五、 中介机构情况..... | 7 |
| 六、 中介机构变更情况..... | 8 |
| 第二节 公司债券事项..... | 8 |
| 一、 债券基本信息..... | 8 |
| 二、 募集资金使用情况..... | 9 |
| 三、 资信评级情况..... | 11 |
| 四、 报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况..... | 12 |
| 五、 持有人会议召开情况..... | 14 |
| 六、 受托管理人履职情况..... | 14 |
| 第三节 财务和资产情况..... | 15 |
| 一、 是否被会计师事务所出具非标准审计报告..... | 15 |
| 二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正..... | 15 |
| 三、 主要会计数据和财务指标..... | 15 |
| 四、 主要资产和负债变动情况..... | 16 |
| 五、 逾期未偿还债务..... | 16 |
| 六、 权利受限资产情况..... | 16 |
| 七、 其他债券和债务融资工具的付息兑付情况..... | 17 |
| 八、 对外担保的增减变动情况..... | 17 |
| 九、 银行授信情况及偿还银行贷款情况..... | 19 |
| 第四节 业务和公司治理情况..... | 19 |
| 一、 公司业务情况..... | 19 |
| 二、 公司主要经营情况..... | 22 |
| 三、 严重违约情况..... | 23 |
| 四、 公司独立性情况..... | 23 |
| 五、 非经营性往来占款或资金拆借情况..... | 23 |
| 六、 公司治理、内部控制情况..... | 25 |
| 第五节 重大事项..... | 25 |
| 一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项..... | 25 |
| 二、 关于破产相关事项..... | 25 |
| 三、 关于司法机关调查事项..... | 25 |
| 四、 其他重大事项的信息披露情况..... | 25 |
| 第六节 发行人认为应当披露的其他事项..... | 26 |
| 第七节 备查文件目录..... | 27 |
| 附件 审计报告、财务报表及附注..... | 29 |
| 担保人财务报表..... | 71 |

释义

| | | |
|---------------|---|--|
| 发行人、公司、本公司 | 指 | 昌邑市经济开发投资公司 |
| 发行人股东 | 指 | 昌邑市财政局 |
| 《公司法》 | 指 | 2013 年 12 月 28 日中华人民共和国第 12 届全国人民代表大会常务委员会第 6 次会议修订，自 2014 年 3 月 1 日施行的《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 2014 年 8 月 31 日中华人民共和国第 12 届全国人民代表大会常务委员会第 10 次会议修订，自 2014 年 8 月 31 日施行的《中华人民共和国证券法》 |
| 《债券管理办法》 | 指 | 《公司债券发行与交易管理办法》 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 登记结算机构、债券登记机构 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 主承销商、簿记管理人 | 指 | 12 昌投债指中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司）、14 昌投债、15 昌小微债指中航证券有限公司 |
| 债券受托管理人 | 指 | 12 昌投债指中泰证券股份有限公司、14 昌投债指山东昌邑农村商业银行股份有限公司、15 昌小微债指潍坊银行股份有限公司 |
| 发行人律师、律师 | 指 | 12 昌投债指山东德衡律师事务所、14 昌投债、15 昌小微债指北京德和衡律师事务所 |
| 评级机构、联合评级 | 指 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 审计机构、会计师事务所 | 指 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期、本期 | 指 | 2017 年半年度 |
| 募集说明书 | 指 | 12 昌投债、14 昌投债、15 昌小微债之募集说明书 |
| 信用评级报告 | 指 | 12 昌投债、14 昌投债、15 昌小微债之信用评级报告 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 节假日 | 指 | 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日或休息日）。 |
| 工作日 | | 指中国境内商业银行的对公营业日 |

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

| | |
|----------|-------------------|
| 中文名称 | 昌邑市经济开发投资公司 |
| 中文简称 | 昌经投 |
| 外文名称（如有） | - |
| 外文缩写（如有） | - |
| 法定代表人 | 葛英虎 |
| 注册地址 | 山东省昌邑市利民街 671 号 |
| 办公地址 | 山东省昌邑市富昌街 157 号 |
| 邮政编码 | 261300 |
| 公司网址 | - |
| 电子信箱 | Cy7211456@126.com |

二、信息披露负责人

| | |
|------|-------------------|
| 姓名 | 葛英虎 |
| 联系地址 | 山东省昌邑市富昌街 157 号 |
| 电话 | 0536-7211456 |
| 传真 | 0536-7211456 |
| 电子信箱 | Cy7211456@126.com |

三、信息披露网址及置备地

| | |
|------------------|---|
| 登载半年度报告的交易场所网站网址 | http://www.sse.com.cn / http://www.chinabond.com.cn/ |
| 半年度报告备置地 | 公司办公室 |

四、报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员变更情况**(一) 报告期内控股股东、实际控制人的变更情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更，与募集说明书披露情况一致。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

适用 不适用

五、中介机构情况

债券代码：1280369. IB, 124018. SH

债券简称：12 昌投债, PR 昌经投

(一) 会计师事务所

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 13 层 |
| 签字会计师（如有） | 刘俊亮 王海波 |

(二) 受托管理人

| | |
|------|-------------------|
| 名称 | 中泰证券股份有限公司 |
| 办公地址 | 山东省济南市市中区经七路 86 号 |
| 联系人 | 卢昇 |
| 联系电话 | 0531-68889767 |

(三) 资信评级机构

| | |
|------|-------------------------|
| 名称 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 |

债券代码：124967. SH, 1480490. IB

债券简称：14 昌经投, 14 昌投债

(一) 会计师事务所

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 13 层 |
| 签字会计师（如有） | 刘俊亮 王海波 |

(二) 受托管理人

| | |
|------|------------------|
| 名称 | 山东昌邑农村商业银行股份有限公司 |
| 办公地址 | 山东省昌邑市北海路 136 号 |
| 联系人 | 郝旭 |
| 联系电话 | 0536-7224273 |

(三) 资信评级机构

| | |
|------|-------------------------|
| 名称 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 |

债券代码：127276.SH, 1580229.IB

债券简称：15 昌小微，15 昌投小微债

（一）会计师事务所

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 13 层 |
| 签字会计师（如有） | 刘俊亮 王海波 |

（二）受托管理人

| | |
|------|----------------------|
| 名称 | 潍坊银行股份有限公司 |
| 办公地址 | 山东省潍坊市奎文区胜利东街 5139 号 |
| 联系人 | 原宏丽 |
| 联系电话 | 0536-8106161 |

（三）资信评级机构

| | |
|------|-------------------------|
| 名称 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 |

六、中介机构变更情况

适用 不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|----------|---|
| 1、债券代码 | 1280369.IB, 124018.SH |
| 2、债券简称 | 12 昌投债, PR 昌经投 |
| 3、债券名称 | 2012 年昌邑市经济开发投资公司企业债券 |
| 4、发行日 | 2012 年 10 月 30 日 |
| 5、到期日 | 2020 年 10 月 30 日 |
| 6、债券余额 | 3.5 |
| 7、利率（%） | 7.35 |
| 8、还本付息方式 | 本期债券每年付息一次，分次还本，在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7、8 年末分别按照债券发行总额 15%、15%、15%、15%、15%和 25%偿还债券本金。 |

| | |
|-----------------|-------------------|
| 9、上市或转让场所 | 上海证券交易所，全国银行间债券市场 |
| 10、投资者适当性安排 | 境内机构投资者 |
| 11、报告期内付息兑付情况 | 报告期内不涉及 |
| 12、特殊条款的触发及执行情况 | 报告期内不涉及 |

| | |
|-----------------|--|
| 1、债券代码 | 124967.SH, 1480490.IB |
| 2、债券简称 | 14 昌经投, 14 昌投债 |
| 3、债券名称 | 2014 年昌邑市经济开发投资公司企业债券 |
| 4、发行日 | 2014 年 9 月 9 日 |
| 5、到期日 | 2021 年 9 月 9 日 |
| 6、债券余额 | 10 |
| 7、利率 (%) | 7.58 |
| 8、还本付息方式 | 本期债券每年付息一次，分次还本。发行人将于债券存续期的第 3 年至第 7 年分别按照 20%、20%、20%、20%、20%的比例分期偿还债券本金。 |
| 9、上市或转让场所 | 上海证券交易所，全国银行间债券市场 |
| 10、投资者适当性安排 | 境内机构投资者 |
| 11、报告期内付息兑付情况 | 报告期内不涉及 |
| 12、特殊条款的触发及执行情况 | 报告期内不涉及 |

| | |
|-----------------|---------------------------------|
| 1、债券代码 | 127276.SH, 1580229.IB |
| 2、债券简称 | 15 昌小微, 15 昌投小微债 |
| 3、债券名称 | 2015 年昌邑市经济开发投资公司小微企业增信集合债券 |
| 4、发行日 | 2015 年 9 月 22 日 |
| 5、到期日 | 2019 年 9 月 22 日 |
| 6、债券余额 | 6 |
| 7、利率 (%) | 6.4 |
| 8、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。 |
| 9、上市或转让场所 | 上海证券交易所，全国银行间债券市场 |
| 10、投资者适当性安排 | 境内机构投资者 |
| 11、报告期内付息兑付情况 | 报告期内不涉及 |
| 12、特殊条款的触发及执行情况 | 报告期内不涉及 |

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1280369.IB, 124018.SH

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| 债券简称 | 12 昌投债, PR 昌经投 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 运作规范 |
| 募集资金总额 | 5 |
| 募集资金期末余额 | 0 |
| 募集资金使用情况 | 截至 2017 年 6 月 30 日，本期债券募集资金已使用完毕。 |
| 募集资金使用履行的程序 | 按照国家发改委有关规定以及公司内部资金管理制度进行使用和管理。 |
| 募集说明书承诺的用途、使用计 | 全部用于昌邑市潍河综合治理、昌邑市城市道路综合 |

| | |
|----------------------------|----------------------|
| 划及其他约定 | 改造和昌邑市北部水网建设工程等三个项目。 |
| 是否与约定相一致* | 是 |
| 履行的募集资金用途变更程序（如有） | 不适用 |
| 募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有） | 不适用 |
| 如有违规使用，是否已经及时整改（如有） | 不适用 |
| 其他需要说明的事项 | 无 |

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：124967.SH, 1480490.IB

| | |
|----------------------------|---|
| 债券简称 | 14 昌经投, 14 昌投债 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 运转规范 |
| 募集资金总额 | 10 |
| 募集资金期末余额 | 0 |
| 募集资金使用情况 | 截至 2017 年 6 月 30 日, 本期债券募集资金已使用完毕。 |
| 募集资金使用履行的程序 | 按照国家发改委有关规定以及公司内部资金管理制度进行使用和管理。 |
| 募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定 | 按照募集说明书的用途用于了昌邑市城区路网提升改造项目主要包括 14 条道路的提升改造。 |
| 是否与约定相一致* | 是 |
| 履行的募集资金用途变更程序（如有） | 不适用 |
| 募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有） | 不适用 |
| 如有违规使用，是否已经及时整改（如有） | 不适用 |
| 其他需要说明的事项 | 无 |

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127276.SH, 1580229.IB

| | |
|----------------------|---|
| 债券简称 | 15 昌小微, 15 昌投小微债 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 运作规范 |
| 募集资金总额 | 6 |
| 募集资金期末余额 | 0.75 |
| 募集资金使用情况 | 按照募集说明书的用途发放委托贷款 5.25 亿元 |
| 募集资金使用履行的程序 | 按照国家发改委有关规定募集资金归集至公司在潍坊银行开立的募集资金专用账户, 通过潍坊银行以委托贷款形式投放给小微企业。潍坊银行负责监管债券募集资金按发行文件与合同约定使用。 |
| 募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定 | 本期债券募集资金6亿元, 拟委托潍坊银行股份有限公司, 以委托贷款形式投放于经发行人确认的, 位于昌邑市政府管辖区域内或者经昌邑市政府同意的其他区域的小微企业, 但不得向国家产业政策鼓励行业以外的企业发放委托贷款。 |

| | |
|----------------------------|-----|
| 是否与约定相一致* | 是 |
| 履行的募集资金用途变更程序（如有） | 不适用 |
| 募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有） | 不适用 |
| 如有违规使用，是否已经及时整改（如有） | 不适用 |
| 其他需要说明的事项 | 无 |

三、资信评级情况

（一）跟踪评级情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| 债券代码 | 1280369. IB, 124018. SH |
| 债券简称 | 12 昌投债, PR 昌经投 |
| 评级机构 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 评级报告出具时间 | 2017 年 5 月 17 日 |
| 评级结论（主体） | AA |
| 评级结论（债项） | AA+ |
| 评级展望 | 稳定 |
| 标识所代表的含义 | 主体信用评级等级为 AA 表示受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；债券信用评级等级为 AA+ 表示债务安全性很高，违约风险很低；评级展望为稳定表示情况稳定，未来信用等级大致不变。 |
| 上一次评级结果的对比 | 不变 |
| 对投资者适当性的影响 | 无 |

| | |
|------------|---|
| 债券代码 | 124967. SH, 1480490. IB |
| 债券简称 | 14 昌经投, 14 昌投债 |
| 评级机构 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 评级报告出具时间 | 2017 年 5 月 17 日 |
| 评级结论（主体） | AA |
| 评级结论（债项） | AAA |
| 评级展望 | 稳定 |
| 标识所代表的含义 | 主体信用评级等级为 AA 表示受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；债券信用评级等级为 AAA 表示债务安全性极高，违约风险极低；评级展望为稳定表示情况稳定，未来信用等级大致不变。 |
| 上一次评级结果的对比 | 不变 |
| 对投资者适当性的影响 | 无 |

| | |
|------------|---|
| 债券代码 | 127276.SH, 1580229.IB |
| 债券简称 | 15 昌小微, 15 昌投小微债 |
| 评级机构 | 鹏元资信评估有限公司 |
| 评级报告出具时间 | 2017 年 5 月 17 日 |
| 评级结论 (主体) | AA |
| 评级结论 (债项) | AA+ |
| 评级展望 | 稳定 |
| 标识所代表的含义 | 主体信用评级等级为 AA 表示受评主体偿还债务的能力很强, 受不利经济环境的影响不大, 违约风险很低; 债券信用评级等级为 AA+ 表示债务安全性很高, 违约风险很低; 评级展望为稳定表示情况稳定, 未来信用等级大致不变。 |
| 上一次评级结果的对比 | 不变 |
| 对投资者适当性的影响 | 无 |

(二) 主体评级差异

适用 不适用

四、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

(一) 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

(二) 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况、变化情况

1、增信机制

(1). 保证担保

法人或其他组织保证担保

适用 不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

债券代码: 124967.SH, 1480490.IB

| | 2017 年 6 月末 |
|--------------------|----------------|
| 债券简称 | 14 昌经投, 14 昌投债 |
| 保证人名称 | 中国投融资担保股份有限公司 |
| 净资产额 | 68.82 |
| 资产负债率 (%) | 59.44 |
| 净资产收益率 (%) | 6.37 |
| 流动比率 | - |
| 速动比率 | - |
| 累计对外担保余额 | 1,593 |
| 累计对外担保余额占净资产比率 (%) | 2,314.73 |
| 相关财务报告是否经审计 | 否 |
| 保证人资信状况 | AAA |
| 保证担保在报告期内的执行情况 | 未涉及 |
| 相关变化对债券持有人利益的影响 | 无 |

自然人保证担保

适用 不适用

保证人情况在本报告期是否发生变化

适用 不适用

保证人是否为发行人控股股东或实际控制人

适用 不适用

(2). 抵押或质押担保

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1280369.IB, 124018.SH

| | |
|---------------------|-----------------|
| 债券简称 | 12 昌投债, PR 昌经投 |
| 担保物账面价值 | 10 |
| 担保物评估价值 | 12.21 |
| 评估时点 | 2016 年 4 月 30 日 |
| 担保物已担保的债务总余额 | 3.5 |
| 抵/质押顺序 | 中泰证券 |
| 报告期内担保物的评估、登记、保管等情况 | 无变动 |
| 抵押质押在报告期内的执行情况 | 无变动 |
| 相关变化对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127276.SH, 1580229.IB

| | |
|---------------------|---|
| 债券简称 | 15 昌小微, 15 昌投小微债 |
| 担保物账面价值 | 9.5 |
| 担保物评估价值 | 14.14 |
| 评估时点 | 2017 年 5 月 24 日 |
| 担保物已担保的债务总余额 | 6 |
| 抵/质押顺序 | 潍坊银行 |
| 报告期内担保物的评估、登记、保管等情况 | 2017 年 5 月对昌国用（2013）第 964 号土地使用权进行了评估，并置换了原抵押物昌国用（2015）第 0057 号土地使用权，已于 2017 年 7 月 8 日办理完毕抵押登记手续。 |
| 抵押质押在报告期内的执行情况 | 抵押手续已办妥 |
| 相关变化对债券持有人利益的影响（如有） | 此次抵押资产置换完成后，“15 昌小微”抵押资产价值由置换前 128560.74 万元变更为 141403.32 万元，增加 12842.58 万元；抵押比率约为 2.21。 |

(3). 其他方式增信

□适用 √不适用

2、 偿债计划或其他偿债保障

□适用 √不适用

3、 专项偿债账户设置情况

√适用 □不适用

债券代码：1280369. IB, 124018. SH

| | |
|------------------------|----------------|
| 债券简称 | 12 昌投债, PR 昌经投 |
| 账户资金的提取情况 | 已经提取完毕 |
| 与募集说明书的相关承诺是否一致 | 是 |
| 与募集说明书的相关承诺不一致的情况 (如有) | 无 |
| 相关变化对债券持有人利益的影响 (如有) | 无 |

债券代码：124967. SH, 1480490. IB

| | |
|------------------------|----------------|
| 债券简称 | 14 昌经投, 14 昌投债 |
| 账户资金的提取情况 | 已经提取完毕 |
| 与募集说明书的相关承诺是否一致 | 是 |
| 与募集说明书的相关承诺不一致的情况 (如有) | 无 |
| 相关变化对债券持有人利益的影响 (如有) | 无 |

债券代码：127276. SH, 1580229. IB

| | |
|------------------------|---------------------------|
| 债券简称 | 15 昌小微, 15 昌投小微债 |
| 账户资金的提取情况 | 已提取 5.25 亿元, 尚未提取 0.75 亿元 |
| 与募集说明书的相关承诺是否一致 | 是 |
| 与募集说明书的相关承诺不一致的情况 (如有) | 无 |
| 相关变化对债券持有人利益的影响 (如有) | 无 |

五、 持有人会议召开情况

□适用 √不适用

六、 受托管理人履职情况

债券代码：1280369. IB, 124018. SH

| | |
|-----------------------|------------------------|
| 债券简称 | 12 昌投债, PR 昌经投 |
| 受托管理人履行职责情况 | 受托管理人积极按照受托管理协议的规定履行职责 |
| 是否存在利益冲突, 及其风险防范、解决机制 | 否 |

债券代码：124967. SH, 1480490. IB

| | |
|-----------------------|------------------------|
| 债券简称 | 14 昌经投, 14 昌投债 |
| 受托管理人履行职责情况 | 受托管理人积极按照受托管理协议的规定履行职责 |
| 是否存在利益冲突, 及其风险防范、解决机制 | 否 |

债券代码: 127276.SH, 1580229.IB

| | |
|-----------------------|------------------------|
| 债券简称 | 15 昌小微, 15 昌投小微债 |
| 受托管理人履行职责情况 | 受托管理人积极按照受托管理协议的规定履行职责 |
| 是否存在利益冲突, 及其风险防范、解决机制 | 否 |

第三节 财务和资产情况

一、是否被会计师事务所出具非标准审计报告

半年度财务报告是否被会计师事务所出具非标准审计报告

是 否 未经审计

上年度财务报告是否被会计师事务所出具非标准审计报告

是 否 未经审计

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标 (包括但不限于)

单位: 亿元 币种: 人民币

| 项目 | 本期末 | 上年末 | 变动比例 (%) | 原因 |
|---------------|--------|--------|----------|-------------------|
| 总资产 | 134.49 | 146.44 | -8.16 | |
| 归属母公司股东的净资产 | 101.35 | 100.22 | 1.13 | |
| 流动比率 | 7.59 | 10.15 | -25.22 | |
| 速动比率 | 4.29 | 6.29 | -31.80 | 其他应付款增加和其他应收款减少所致 |
| 资产负债率 (%) | 24.64 | 31.56 | -21.93 | |
| | 本期 | 上年同期 | 变动比例 (%) | 原因 |
| 营业收入 | 1.57 | 5.12 | -69.34 | 土地转让和土地整理收入减少所致 |
| 归属母公司股东的净利润 | 1.13 | 1.45 | -22.07 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14.13 | 2.97 | 375.76 | 本期收回往来款较多所致 |
| EBITDA | 2.90 | 3.85 | -24.68 | |
| EBITDA 利息倍数 | 3.2 | 2.77 | 15.52 | |
| 贷款偿还率 (%) | 100 | 100 | | |
| 利息偿付率 (%) | 100 | 100 | | |

四、主要资产和负债变动情况

单位：亿元 币种：人民币

| 项目 | 本期末余额 | 上年末或募集说明书的报告期末余额 | 变动比例 (%) | 原因 |
|------------|--------|------------------|----------|--------------|
| 货币资金 | 14.67 | 15.48 | -5.23 | |
| 应收账款 | 1.00 | 1.00 | | |
| 其他应收款 | 27.84 | 38.14 | -27.01 | |
| 预付账款 | 0.02 | 0.03 | -33.33 | 前期预付的土地款退回所致 |
| 存货 | 33.47 | 33.47 | | |
| 长期应收款 | 5.65 | 5.65 | | |
| 长期股权投资 | 0.03 | 0.03 | | |
| 固定资产原价 | 0.17 | 0.17 | | |
| 减：累计折旧 | 0.08 | 0.07 | 14.29 | |
| 固定资产净值 | 0.10 | 0.10 | | |
| 无形资产 | 51.20 | 51.97 | -1.48 | |
| 长期待摊费用 | 0.51 | 0.57 | -10.53 | |
| 资产总计 | 134.49 | 146.44 | -8.16 | |
| 短期借款 | 0.40 | 0.40 | | |
| 应付账款 | 0.11 | 0.11 | | |
| 预收账款 | 0.26 | 0.27 | -3.7 | |
| 应付利息 | 0.33 | 0.33 | | |
| 应交税金 | 0.20 | 0.33 | -39.39 | 本期末应交增值税减少所致 |
| 其他应付款 | 8.85 | 7.25 | 22.07 | |
| 长期借款 | 3.28 | 17.82 | -81.59 | 提前偿还银行贷款所致 |
| 应付债券 | 19.21 | 19.21 | | |
| 长期应付款 | 0.50 | 0.50 | | |
| 负债合计 | 33.13 | 46.22 | -28.32 | |
| 实收资本 | 11.50 | 11.50 | | |
| 减：已归还投资 | - | - | | |
| 实收资本净额 | 11.50 | 11.50 | | |
| 资本公积 | 69.49 | 69.49 | | |
| 盈余公积 | 1.97 | 1.97 | | |
| 其中：法定公益金 | 1.97 | 1.97 | | |
| 未分配利润 | 18.39 | 17.26 | 6.55 | |
| 所有者权益合计 | 101.35 | 100.22 | 1.13 | |
| 负债和所有者权益总计 | 134.49 | 146.44 | -8.16 | |

五、逾期未偿还债务

□适用 √不适用

六、权利受限资产情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 受限资产 | 受限资产账面价值 | 受限原因 | 其他事项 |
|-------------------|----------|------|------|
| 昌国用（2009）第 75 号 | 1.14 | 抵押 | - |
| 昌国用（2013）第 186 号 | 0.63 | 抵押 | - |
| 昌国用（2013）第 964 号 | 6 | 抵押 | - |
| 昌国用（2014）第 1192 号 | 3.5 | 抵押 | - |
| 昌国用（2014）第 281 号 | 1.52 | 抵押 | - |
| 昌国用（2014）第 283 号 | 1.02 | 抵押 | - |
| 昌国用（2014）第 293 号 | 2 | 抵押 | - |
| 昌国用（2011）第 115 号 | 1.87 | 抵押 | - |
| 昌国用（2009）第 081 号 | 3.36 | 抵押 | - |
| 昌国用（2009）第 321 号 | 0.8 | 抵押 | - |
| 昌国用（2010）第 561 号 | 9.93 | 抵押 | - |
| 昌国用（2011）第 170 号 | 0.82 | 抵押 | - |
| 昌国用（2012）第 1035 号 | 2.03 | 抵押 | - |
| 昌国用（2012）第 1032 号 | 3.62 | 抵押 | - |
| 昌国用（2009）第 082 号 | 2.91 | 抵押 | - |
| 昌国用（2012）第 1015 号 | 3.04 | 抵押 | - |
| 昌国用（2012）第 1016 号 | 0.95 | 抵押 | - |
| 合计 | 45.14 | - | - |

七、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

| 债项类型 | 代码（如有） | 简称（如有） | 报告期内付息兑付情况 |
|------------|--------|--------|--------------------------|
| 山东晨鸣租赁有限公司 | - | - | 还本 4641.71 万元，付息 1327 万元 |

八、对外担保的增减变动情况

单位：亿元 币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：减少 6.066 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：37.42

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：√是 □否

| 被担保单位名称 | 注册资本 | 主要业务 | 资信状况 | 担保余额 | 担保类型 | 被担保债务到期时间 | 对发行人偿债能力的影响 |
|---------|--------|---------------------|------|------|------|-----------------|-------------|
| 昌邑市人民医院 | 2.6295 | 为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。 | 良好 | 0.8 | 保证 | 2017 年 9 月 22 日 | 无 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------|----------------------|----|------|-------|-------------|---|
| 山东兴昌建设工程有限公司 | 0.5168 | 房屋建筑工程施工总承包壹级。 | 良好 | 0.3 | 保证 | 2017年10月15日 | 无 |
| 山东兴昌建设工程有限公司 | 0.5168 | 房屋建筑工程施工总承包壹级。 | 良好 | 0.65 | 抵押 | 2018年7月22日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 0.49 | 保证 | 2018年4月27日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 2 | 保证 | 2019年4月22日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 2 | 保证 | 2024年8月21日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 3 | 保证 | 2028年1月14日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 1.72 | 抵押 | 2019年4月10日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 2.8 | 保证及抵押 | 2024年6月23日 | 无 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 4 | 城乡基础设施建设投资 | 良好 | 18 | 保证及抵押 | 2031年10月30日 | 无 |
| 昌邑市昌盛管网建设投资有限公司 | 1 | 以自有资金对地下综合管廊进行投资、建设。 | 良好 | 3 | 抵押 | 2026年9月29日 | 无 |
| 昌邑市鑫宝水利建安工程有限公司 | 0.21 | 大(二)型水利水电工程的建筑、 | 良好 | 0.12 | 保证 | 2017年12月14日 | 无 |

| | | | | | | | |
|-----------------|--------|---------------------|----|-------|----|-------------|---|
| | | 安装 | | | | | |
| 昌邑市市政工程建设有限责任公司 | 0.2 | 道路工程、桥梁工程、隧道工程建设施工。 | 良好 | 0.49 | 保证 | 2017年12月21日 | 无 |
| 昌邑市市政工程建设有限责任公司 | 0.2 | 道路工程、桥梁工程、隧道工程建设施工。 | 良好 | 1 | 抵押 | 2021年9月11日 | 无 |
| 昌邑市第一中学 | 0.4816 | 组织实施高中阶段教育教学工作任务 | 良好 | 0.45 | 抵押 | 2017年9月3日 | 无 |
| 昌邑市第一中学 | 0.4816 | 组织实施高中阶段教育教学工作任务 | 良好 | 0.6 | 抵押 | 2019年4月28日 | 无 |
| 合计 | — | — | — | 37.42 | — | — | — |

九、银行授信情况及偿还银行贷款情况

单位：亿元 币种：人民币

| 银行名称 | 综合授信额度 | 剩余额度 | 报告期内贷款偿还情况 |
|----------|--------|------|------------|
| 中国农业发展银行 | 0 | 0 | 按时偿还 |
| 国家开发银行 | 0 | 0 | 按时偿还 |
| 合计 | 0 | 0 | — |

第四节 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

| | |
|-----------|--|
| 公司从事的主要业务 | 公司作为昌邑市城市基础设施建设的主要载体，主要承担城市基础设施及市政公用项目、重点工业项目及其它重点项目的实施以及运营管理；对昌邑市土地储备中心征收、回收的国有土地统一进行整理、开 |
|-----------|--|

| | |
|-----------------|---|
| | <p>发和经营。其中，城市开发建设项目的投资管理大多为公益性投资，具有非盈利性特征，由于投资规模大、投资回收期长、产品服务价格受国家政策控制等原因，投资回报率较低。但是城市基础设施的逐步配套和完善，对于改善城市投资环境、提高城市社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极作用，对城市土地增值、房地产业发展、商业服务业的繁荣以及地方经济的快速增长均有明显的支持和拉动作用。而公司所承担的土地平整职能一般也与城市开发投资建设的项目相关。</p> |
| <p>主要产品及其用途</p> | <p>1、城市基础设施建设</p> <p>城市公共基础设施项目、城郊农村住房建设项目、重点工业项目及其它市政公用事业项目的建设、运营和管理是公司的重要业务之一。作为昌邑市基础设施建设的实施主体，公司以委托管理和委托代建的方式承建市政基础工程项目。委托管理即公司负责项目的工程管理，政府按照工程预算和工程进度情况向公司拨付进度款，并按照按照工程进度款的 10%支付给公司工程项目委托管理费。委托代建即采用投资建设与转让收购的模式开展市政基础设施建设，建设款项由公司先期垫支，项目建成后移交市政府，市政府再按照回购协议约定予以逐步偿还。</p> <p>2017 年 1-6 月，公司共实现城建项目工程管理费收入 95 万元，实现工程项目收入 7322 万元。随着昌邑市抢抓“三区”历史发展机遇，把滨海经济开发区作为支撑全市跨越发展的最大空间和主阵地，集中优势资源，举全市之力加快滨海经济发展，公司于 2011 年 3 月份专门成立了全资控股的昌邑滨海建设投资有限公司，成功搭建滨海开发的投融资主体。由于昌邑滨海建设投资有限公司项目前期投入较大、土地等无形资产摊销和财务费用较高，而项目回收期较长等诸多方面的原因，近年并未实现盈利，预计随着项目的相继完工，盈利能力将会显著增加。</p> <p>未来昌邑市尤其是滨海经济开发区</p> |

的城市基础设施投入将呈现高速增长态势，并直接带动公司及子公司城建项目代建收入大幅增长。

2、一级土地开发整理

根据昌邑市政府《昌邑市人民政府关于明确昌邑市经济开发投资公司职能的通知》（昌政发[2005]44号）和《昌邑市人民政府关于明确国有土地经营开发事项的通知》（昌政发[2005]45号）的规定：昌邑市国有土地储备交易中心征收、回收的国有土地统一交由昌邑市经济开发投资公司进行前期开发，由公司与昌邑市国土资源局根据不同整理地块分别签署《土地开发委托协议》，按公司的土地开发整理成本的20%左右加成计算支付给公司，作为公司一级土地开发的利润。国土局对所挂牌出让的土地做出清算方案，报经政府批准后，由财政局根据清算方案，将土地出让净收益作为城市基础设施建设资金全部拨付给昌邑市经济开发投资公司。

2016年，公司共实现一级土地开发整理收入19068万元。未来几年，随着昌邑市尤其是滨海经济开发区土地收储和开发力度的加快、土地价格的上涨，公司一级土地开发整理业务的规模将不断扩大，公司获得的一级土地开发整理收入和土地出让净收益返还将保持稳步增长态势。

3、土地出租及转让

在昌邑市政府的重点扶持下，近年来公司获得并积累了大量的土地储备资源。随着土地周边配套基础设施项目的不断完善，公司的土地价值也得到快速提升。

昌邑市地下卤水储量10亿立方米，截至2016年底全市共有盐化工企业68家（处）左右，形成了盐及盐化工产业集群。公司位于沿海经济开发区的土地全部出租给当地盐及盐化工企业，2017年1-6月租金收入为2487万元，为公司提供了稳定的现金流收入。

2017年1-6月，公司共实现土地转让收入5536万元。根据昌邑市未来整体发展规划以及公司的经营计划，未来3-5年内公司拟转让土地8,000亩左右，按照每亩15万元的

| | |
|-------------------------|--|
| | 保守价格估计，预计可实现土地转让收入 12 亿元。 4、工程项目收入：本公司负责承建城市基础设施建设 BT 项目，于项目完工后移交项目发起人昌邑市财政局，昌邑市财政局以约定总价按比例分期偿还公司的融资和建设费用。2017 年 1-6 月，公司共实现工程项目收入 7322 万元。 |
| 经营模式 | 目前，公司已经形成了“投资市政设施—改善投资和人居环境—财政补贴及土地开发增值—加大市政建设投资”的良性互动业务模式。 |
| 所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位 | 城市基础设施建设行业一般涵盖城市道路、桥梁、环境治理和供排水、污水处理等公用事业，具有很强的公益性特征，即盈利能力较弱或没有盈利。目前在我国主要由地方政府进行投资建设和运营管理。 |
| 报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响 | 无 |

二、公司主要经营情况

（一）主要经营数据的增减变动情况

单位：亿元 币种：人民币

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 变动比率 (%) | 原因 |
|------------|--------|------|-----------|-----------------|
| 营业收入 | 1.57 | 5.12 | -69.34 | 土地转让和土地整理收入减少所致 |
| 营业成本 | 1.03 | 3.09 | -66.67 | 土地转让和土地整理减少所致 |
| 销售费用 | | | | |
| 管理费用 | 0.64 | 0.65 | -1.54 | |
| 财务费用 | 0.91 | 0.82 | 10.98 | |
| 经营活动现金流量净额 | 14.13 | 2.97 | 375.76 | 本期收回往来款较多所致 |
| 投资活动现金流量净额 | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流量净额 | -14.94 | 0.93 | -1,706.45 | 本期偿还银行贷款较多所致 |

（二）经营业务构成情况

单位：亿元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|------|------|----|----------|------|----|----------|
| | 收入 | 成本 | 收入占比 (%) | 收入 | 成本 | 收入占比 (%) |
| 主营业务 | | | | | | |
| 工程管理 | 0.01 | | 0.64 | 0.30 | | 5.87 |

| | | | | | | |
|--------|------|------|-------|------|------|-------|
| 盐田租赁 | 0.25 | 0.44 | 15.92 | 0.26 | 0.44 | 5.09 |
| 土地转让 | 0.55 | 0.36 | 35.03 | 2.62 | 1.43 | 51.27 |
| 工程项目 | 0.73 | 0.23 | 46.50 | 0.73 | 0.23 | 14.29 |
| 委托贷款 | 0.03 | - | 1.91 | - | - | - |
| 土地整理 | - | - | - | 1.20 | 1.00 | 23.48 |
| 主营业务小计 | 1.57 | 1.03 | 100 | 5.11 | 3.10 | 100 |
| 合计 | 1.57 | 1.03 | 100 | 5.11 | 3.10 | 100 |

（三） 其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：1.13

报告期非经常性损益总额：2.20

本期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

| 科目 | 金额 | 形成原因 | 属于非经常性损益的金额 | 可持续性 |
|----------|-----|--------|-------------|------|
| 投资收益 | - | - | - | - |
| 公允价值变动损益 | - | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | - | - |
| 营业外收入 | 2.2 | 财政补贴收入 | 2.2 | 有 |
| 营业外支出 | - | - | - | - |

（四） 投资状况

1、 报告期内新增投资情况

不适用

2、 重大股权投资

适用 不适用

3、 重大非股权投资

适用 不适用

三、 严重违约情况

适用 不适用

四、 公司独立性情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

五、 非经营性往来占款或资金拆借情况

（一） 非经营性往来占款和资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

存在

报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：3.65

占合并口径净资产的比例（%）：3.60

是否超过 10%：是 否

| 占款/拆借方名称 | 与发行人是否存在关联关系 | 存在何种关联关系（如有） | 占款金额 | 是否占用募集资金 | 形成原因 | 回款安排 |
|------------------------------|--------------|--------------|------|----------|------|-------------|
| 昌邑市广播影视中心 | 否 | - | 0.9 | 否 | 暂借款 | 2018 年 12 月 |
| 山东浩信集团有限公司 | 否 | - | 0.4 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 昌邑市奎聚街办 | 否 | - | 0.5 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 昌邑市龙池镇人民政府 | 否 | - | 0.3 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 昌邑市都昌街办 | 否 | - | 0.4 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 昌邑市住建局 | 否 | - | 0.24 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 昌邑市国有资产经营投资有限公司 | 否 | - | 0.4 | 否 | 暂借款 | 2017 年 11 月 |
| 昌邑滨海经济开发区管委会 | 否 | - | 0.38 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 其他各户 | 否 | - | 0.13 | 否 | 暂借款 | 2017 年 12 月 |
| 合计 | — | — | 3.65 | — | — | — |
| 公司相关决策程序、定价机制 | 经理办公会同意 | | | | | |
| 债券存续期内是否将继续发生非经营性往来占款或资金拆借事项 | 是 | | | | | |
| 相关事项应履行的决策程序和持续信息披露安 | | | | | | |

| | |
|-------|--|
| 排（如有） | |
|-------|--|

（二） 违规担保

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

六、公司治理、内部控制情况

是否存在违反公司法、公司章程规定

是 否

执行募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内如约执行募集说明书约定或承诺的事项。

第五节 重大事项**一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项**

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于司法机关调查事项

适用 不适用

四、其他重大事项的信息披露情况**（一） 《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条**

| 重大事项 | 有/无 | 临时公告披露日期 | 最新进展 | 对公司经营情况和偿债能力的影响 |
|----------------------------------|-----|----------|------|-----------------|
| 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 | 无 | | | |
| 债券信用评级发生变化 | 无 | | | |
| 发行人主要资产被查封、扣押、冻结 | 无 | | | |
| 发行人发生未能清偿到期债务的违约情况 | 无 | | | |
| 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 | 无 | | | |
| 发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十 | 无 | | | |
| 发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大 | 无 | | | |

| | | | | |
|----------------------------|---|--|--|--|
| 损失 | | | | |
| 发行人作出减资、合并、分立、解散的决定 | 无 | | | |
| 保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化 | 无 | | | |
| 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 | 无 | | | |
| | 无 | | | |
| | 无 | | | |

(二) 提交股东大会审议的事项

适用 不适用

(三) 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

适用 不适用

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第七节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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半年度报告、半年度财务信息。

（以下无正文）

(本页无正文，为《昌邑市经济开发投资公司公司债券半年度报告》盖章页)



附件 财务报表及附注

合并资产负债表
2017 年 6 月 30 日

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 146,654.07 | 154,798.75 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 10,000 | 10,000 |
| 预付款项 | 176.86 | 279.11 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 278,419.18 | 381,409.30 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 334,690.84 | 334,690.84 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 769,940.95 | 881,178.00 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 56,537.73 | 56,537.73 |
| 长期股权投资 | 308.16 | 308.16 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 984.68 | 993.1 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 511,961.72 | 519,685.59 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,136.28 | 5,683.33 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 574,928.57 | 583,207.91 |
| 资产总计 | 1,344,869.52 | 1,464,385.91 |

| | | |
|------------------------|------------|------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,000 | 4,000 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,066.39 | 1,065.15 |
| 预收款项 | 2,623.49 | 2658.81 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 16.74 | 16.74 |
| 应交税费 | 1,959.68 | 3281.34 |
| 应付利息 | 3283.75 | 3,283.75 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 88,495.40 | 72532.02 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 101,445.45 | 86,837.81 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 32,807.12 | 178,247.57 |
| 应付债券 | 192,080.45 | 192,080.45 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 5,000 | 5,000 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 229,887.57 | 375,328.02 |
| 负债合计 | 331,333.02 | 462,165.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 115,000 | 115,000 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 694,943.82 | 694,943.82 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,685.91 | 19,685.91 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 183,906.77 | 172,590.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,013,536.50 | 1,002,220.08 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,013,536.50 | 1,002,220.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,344,869.52 | 1,464,385.91 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------------|------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 141,991.74 | 145,615.69 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 10,000 | 10,000 |
| 预付款项 | 176.86 | 279.10 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 270,754.54 | 366,227.59 |
| 存货 | 334,690.84 | 334,690.84 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 757,613.98 | 856,813.22 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 56,537.73 | 56,537.73 |
| 长期股权投资 | 37,871.62 | 37,871.62 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 34.61 | 43.04 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 461,860.79 | 467,909.36 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,136.28 | 5683.33 |
| 递延所得税资产 | | |

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 561,441.03 | 568,045.08 |
| 资产总计 | 1,319,055.01 | 1,424,858.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,000 | 4,000 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,066.39 | 1,065.15 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 16.74 | 16.74 |
| 应交税费 | 1,959.68 | 2,244.73 |
| 应付利息 | 3,283.75 | 3,283.75 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 95,443.11 | 69,801.30 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 105,769.67 | 80,411.67 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 157.12 | 144,747.57 |
| 应付债券 | 192,080.45 | 192,080.45 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 192,237.57 | 336,828.02 |
| 负债合计 | 298,007.24 | 417,239.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 115,000 | 115,000 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 694,943.82 | 694,943.82 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,685.91 | 19,685.91 |
| 未分配利润 | 191,418.04 | 177,988.88 |
| 所有者权益合计 | 1,021,047.77 | 1,007,618.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,319,055.01 | 1,424,858.30 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

合并利润表

2017 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------|-----------|
| 一、营业总收入 | 15,734.94 | 51,152.27 |
| 其中：营业收入 | 15,734.94 | 51,152.27 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 26,418.52 | 50,655.03 |
| 其中：营业成本 | 10,253.24 | 30,921.07 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 691.37 | 5,064.04 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 6,412.63 | 6,457.53 |
| 财务费用 | 9,061.28 | 8,212.39 |
| 资产减值损失 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -10,683.58 | 497.24 |
| 加：营业外收入 | 22,000.00 | 14,000 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 11,316.42 | 14,497.24 |
| 减：所得税费用 | | |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 11,316.42 | 14,497.24 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,316.42 | 14,497.24 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的 | | |

| | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 11,316.42 | 14,497.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,316.42 | 14,497.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.13 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

母公司利润表

2017 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 一、营业收入 | 12,390.50 | 40,710.19 |
| 减：营业成本 | 7,331.73 | 21,515.08 |
| 税金及附加 | 606.79 | 4,656.06 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 5,004.31 | 5,354.25 |
| 财务费用 | 8,018.51 | 7,534.85 |
| 资产减值损失 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -8,570.84 | 1,649.95 |
| 加：营业外收入 | 22,000.00 | 14,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 13,429.16 | 15,649.95 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,429.16 | 15,649.95 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 13,429.16 | 15,649.95 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.12 | 0.14 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

合并现金流量表

2017年1—6月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------|-----------|
| 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 | 5,633.29 | 69,518.09 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 218,051.22 | 74,992.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 223,684.51 | 144510.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48.17 | 69.05 |
| 支付的各项税费 | 7,670.54 | 10,125.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 74675.77 | 104,623.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 82,394.48 | 114,817.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 141,290.03 | 29,692.56 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 33,000 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 33,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 140,373.42 | 15,490.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,061.28 | 8,212.39 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------|------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 149,434.70 | 23,702.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -149,434.70 | 9,297.16 |
| 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 | -8144.67 | 38,989.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 154,798.74 | 123,740.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 146,654.07 | 162,730.05 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 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 | 2,371.28 | 56,503.02 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 212,851.21 | 66,165.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 215,222.49 | 122,668.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48.17 | 69.05 |
| 支付的各项税费 | 4,885.23 | 8,676.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,371.11 | 55,539.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 71,304.51 | 64,284.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,917.98 | 58,383.60 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------|------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | 139,523.42 | 13,790.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,018.51 | 7,534.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 147,541.93 | 21,325.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -147,541.93 | -21,325.30 |
| 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 | -3,623.95 | 37,058.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 145,615.69 | 122,517.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 141,991.74 | 159576.27 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|--------|----|--|------------|-----------|------------|----------|-----------|------------|----------------|-------------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 19,685.91 | | 172,590.35 | | 1,002,220.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 19,685.91 | | 172,590.35 | | 1,002,220.08 |
| 三、本期增减变动金额（ 减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 11,316.42 | | 11,316.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,316.42 | | 11,316.42 |
| （二）所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的 分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或 股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或 股本） | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|--|------------|--------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 19,685.91 | | 183,906.77 | 1,013,536.50 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|--------|----|--|------------|---------------|------------|----------|-----------|----------------|------------|----------------|------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 16,961.66 | | 149,131.32 | | 976,036.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 16,961.66 | | 149,131.32 | | 976,036.80 |
| 三、本期增减变动金额（ 减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 14,497.23 | | 14,497.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 14,497.23 | | 14,497.23 |
| （二）所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东） 的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------|--|--|--|------------|--|--|-----------|--|------------|--|------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | 16,961.66 | | 163,628.55 | | 990,534.03 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|-----------|------------|--------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 19,685.91 | 177,988.88 | 1,007,618.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 19,685.91 | 177,988.88 | 1,007,618.61 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 13,429.16 | 13,429.16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 13,429.16 | 13,429.16 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|------------|--------------|
| 入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 19,685.91 | 191,418.04 | 1,021,047.77 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|-----------|------------|------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 16,961.66 | 153,470.65 | 980,376.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 16,961.66 | 153,470.65 | 980,376.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 15,649.95 | 15,649.95 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 15,649.95 | 15,649.95 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|------------|------------|
| 入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 115,000 | | | | 694,943.82 | | | | 16,961.66 | 169,120.60 | 996,026.08 |

法定代表人：葛英虎 主管会计工作负责人：谭金山 会计机构负责人：刘国成

昌邑市经济开发投资公司

财务报表附注

2017年半年度

(除非特别注明,金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

1、 公司的历史沿革及股本等基本情况:

昌邑市经济开发投资公司(以下简称“公司”)系由昌邑市财政局出资设立的国有独资企业,公司成立时间为1992年11月11日,成立时注册资本300万元。2008年6月17日昌邑市财政局下发《关于以国有土地使用权增加昌邑市经济开发投资公司注册资金的决定》(“昌财字(2008)第50号”),以昌国用(2008)第225号、昌国用(2008)第226号、昌国用(2008)第227号土地证对应的土地使用权对公司增资,增资后公司注册资本增至8亿元人民币,潍坊广安信有限责任会计师事务所为本次增资出具了“潍广会师验字(2008)第3044号”《验资报告》,公司于2008年7月取得变更后的营业执照。2011年2月13日昌邑市国有资产管理办公室下发《关于同意增加昌邑市经济开发投资公司注册资金的意见》(“昌国资发(2011)第6号”),以货币资金3.5亿元对公司增资,增资后公司注册资本增至11.5亿元人民币,潍坊广安信有限责任会计师事务所为本次增资出具了“潍广会师验字(2011)第023号”《验资报告》,公司于2011年2月取得变更后的营业执照。

公司营业执照号码:91370786493888051J

法定代表人:葛英虎

公司经营范围:城市公共基础设施项目、重点工业项目、市政公用事业项目的投资、运营、管理;授权范围内国有资产的经营管理、投资管理;土地的前期平整、开发,水利项目投资建设、运营与管理。

2、 财务报告批准报出日

财务报表已于2017年8月24日经公司经理办公会批准。

二、 公司主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

1、 会计制度

公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

公司采用公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

采用外币业务发生时的市场汇率折算为记账本位币,期末对各外币账户的外币期末余额按期末市场汇率折算,汇兑损益计入当期损益;属于筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用;与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的处理原则处理;其他汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物确定标准

现金等价物的标准:指本公司持有的期限短、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。

公司现金及现金等价物包括:现金、银行存款、其他货币资金和持有期限不超过三个月的短期投资。

7、短期投资核算方法

(1)短期投资在取得时按照投资成本计价。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的短期投资,按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用),但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息;

B、投资者投入的短期投资,按投资各方确认的价值,作为短期投资成本;

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资,或以应收债权换入的短期投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本;

D、以非货币性交易换入的短期投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为短期投资成本。涉及补价的,按以下方法确定换入短期投资成本:收到补价的,按照换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费,减去补价后的余额,作为短期投资成本;支付补价的,按照换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价,作为短期投资成本。

(2)短期投资收益确认方法:短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时已记入应收项目外,于实际收到时作投资成本的收回。处置短期投资时,按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额,确认为当期投资损益。

(3)短期投资的计价方法:短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4)短期投资跌价准备的计提方法:中期期末或年度终了,按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金

融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 项目 | 组合的依据 | 计提方法 |
|------|----------------------------|-------|
| 组合 1 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 以债务人是否为政府部门、子公司为信用风险特征划分组合 | 不计提 |

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 60 | 60 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

坏账确认标准：因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的债权；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权。需要核销的相关债权，公司经理层应向董事会提供被核销方的财务状况或法院裁决结果等具体核销依据，董事会应对该事项做出专门决议。

注：公司对债务单位是政府部门和合并范围内控股子公司的应收款项未计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货为土地储备。

(2) 公司为优化土地资源而对授权范围内的土地进行储备、整治而发生的支出计入土地储备成本，土地储备按个别计价法结转成本。

(3) 存货实行永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：在期末时按单个存货项目的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，计提存货跌价准备。

10、长期投资的核算方法

(一) 长期股权投资

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付

的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入长期股权投资的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。

(2)公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上,或虽投资不足 20%但具有重大影响的,采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下,或虽投资占 20%(含 20%)以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

采用成本法核算的单位,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时,确认投资收益;采用权益法核算的单位,期末或年度终了,按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额,确认投资损益。

(3)长期股权投资采用权益法时,取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”,并分别情况进行会计处理: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,股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销,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,计入资本公积科目。

(4)处置股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资损益。

(二) 长期债权投资

(1)长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的长期债权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息,作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资,或以应收债权换入长期债权投资的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。

(2)长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3)处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额,作为当期

投资损益。

(三) 长期投资减值准备计提标准及方法

公司对被投资单位由于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账面价值, 按可收回金额低于长期投资账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。

11、固定资产及折旧核算方法

(1) 固定资产确认标准: 固定资产, 是指企业使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 并且使用年限超过 2 年的, 也应当作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法: 购建的固定资产, 按购建时实际成本计价; 企业接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产, 或以应收债权换入的固定资产, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为入账价值; 以非货币性交易换入的固定资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为入账价值;

(3) 固定资产折旧: 采用直线法计提折旧。

A、按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率 5%)计提折旧。固定资产分类及折旧率如下:

| 类别 | 估计经济使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|--------|-------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10—35 | 2.71—9.50 |
| 机器设备 | 10 | 9.50 |
| 运输工具 | 5-10 | 9.50-19.00 |
| 其他 | 5 | 19.00 |

本公司对城市基础、公益设施类固定资产不计提折旧。

B、已计提减值准备的固定资产在计提折旧时, 应当按照该固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

C、已全额计提减值准备的固定资产, 不再计提折旧。

(4) 固定资产减值准备的确认前提及计提方法: 期末公司对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备金额。提取时按单个项目进行计提。

12、在建工程核算方法

(1) 公司的在建工程是指为建造城市道路等市政工程所发生的实际支出。在建工程按各

项工程所发生的实际成本核算,当在建工程达到预定可使用状态时确认为固定资产。

(2)期末对在建工程进行全面检查,当存在下列情况时,则计提在建工程减值准备:

A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的;

B、所建项目无论在性能上,还是在技术上均已落后,并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性;

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(3)在建工程减值准备的计提方法:在建工程期末按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用的会计处理

(1)除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,其他借款费用均于发生当期确认为费用,直接计入当期财务费用。当同时满足以下三个条件时,借款费用开始资本化:

A、资产支出(只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)已经发生;

B、借款费用已经发生;

C、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。

(2)公司为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的,予以资本化,计入所购建固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的,于发生时直接计入当期财务费用。

(3)利息资本化金额计算方法

每一个会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数*资本化率。

14、无形资产核算方法

(1)无形资产计价

无形资产在取得时,按实际成本计量。购入的无形资产,按实际支付的价款作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资各方确认的价值作为实际成本;为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产,按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本;接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本;以非货币性交易换入的无形资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本;自行开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2)无形资产摊销方法

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的, 摊销年限不超过合同规定的受益年限; 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 摊销年限不超过法律规定的受益年限; 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者; 合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备及减值准备的计提方法

期末, 公司对各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力进行检查, 按预计可收回金额低于无形资产账面价值的部分计提减值准备。

无形资产按单个项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

15、应付债券

公司应当按照实际的发行价格总额, 作负债处理; 债券发行价格总额与债券面值总额的差额, 作为债券溢价或折价, 在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销, 并按借款费用的处理原则处理。

16、长期待摊费用摊销方法

公司筹建期间所发生的费用(除购建固定资产外), 先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营当月一次性计入开始生产经营当月的损益; 公司其他长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

17、收入确认原则

(1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;
- B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已出售的商品实施控制;
- C、与交易相关的经济利益能够流入企业;
- D、相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

- A、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;
- B、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;
- C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 以资产负债表日已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入, 如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿, 则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入: 让渡资产使用权而发生的收入, 包括利息收入和使用费收入。当与交易相关的经济利益能够流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 确认相关收入的实现。

三、税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|----|
| 增值税 | 土地转让收入扣除差额征税、扣除税额的金额 | 5% |
| | 利息收入的金额 | 6% |
| 营业税 | 土地转让收入扣除成本后的金额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |

四、企业合并及合并财务报表

1、通过设立方式取得的子公司

| 子公司全称 | 注册地 | 注册资 本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否 合并 报表 |
|----------------|-----|--------------|----------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| 昌邑滨海建设投资有限责任公司 | 昌邑市 | 10,000万 元 | 基础设施建 设项目投资 | 10,000万元 | 100 | 100 | 是 |

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 现金 | 49,024.21 | 59,144.11 |
| 银行存款 | 1,466,491,678.85 | 1,547,928,306.39 |
| 合计 | 1,466,540,703.06 | 1,547,987,450.50 |

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

截止2017年6月30日

| 类 别 | 2017年6月30日 | | | | 账面价值 |
|--------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合 1: | 43,850,000.00 | 30.48 | 43,850,000.00 | 100.00 | |
| 组合 2: | 100,000,000.00 | 69.52 | | | 100,000,000.00 |

| | | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 143,850,000.00 | 100.00 | 43,850,000.00 | 30.48 | 100,000,000.00 |

续

| 类 别 | 2016年12月31日 | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合 1: | 43,850,000.00 | 30.48 | 43,850,000.00 | 100.00 | |
| 组合 2: | 100,000,000.00 | 69.52 | | | 100,000,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 143,850,000.00 | 100.00 | 43,850,000.00 | 30.48 | 100,000,000.00 |

报告期内组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2017年6月30日 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | | | |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 43,850,000.00 | 43,850,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 43,850,000.00 | 43,850,000.00 | 100.00 |

(2) 当期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本报告期计提、转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

截止 2017 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备期末金额 |
|---------------|--------|-----------------------|------|---------------|----------------------|
| 昌邑市国有资产经营投资公司 | 关联方 | 100,000,000.00 | 1-2年 | 69.52 | |
| 山东鹏华置业股份有限公司 | 非关联方 | 43,850,000.00 | 5年以上 | 30.48 | 43,850,000.00 |
| 合计 | | 143,850,000.00 | | 100.00 | 43,850,000.00 |

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2017年6月30日 | | 2016年12月31日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,768,637.90 | 100.00 | 1,791,051.48 | 64.17 |
| 1-2年 | | | | |
| 2-3年 | | | 1,000,000.00 | 35.83 |
| 合计 | 1,768,637.90 | 100.00 | 2,791,051.48 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

截止2017年6月30日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 | 占预付账款总额比例(%) |
|------------------|--------|---------------------|------|-------|---------------|
| 昌邑市市政工程建设有限责任公司 | 非关联方 | 1,100,000.00 | 1年以内 | 预付工程款 | 62.19 |
| 昌邑市人民医院 | 非关联方 | 500,000.00 | 1年以内 | 预付利息 | 28.27 |
| 国网山东省电力公司昌邑市供电公司 | 非关联方 | 168,637.90 | 1年以内 | 预付电费 | 9.54 |
| 合计 | | 1,768,637.90 | | | 100.00 |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 2017年6月30日 | | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合1: | 402,062,960.64 | 14.25 | 37,424,999.63 | 9.31 | 364,637,961.01 |
| 组合2: | 2,419,553,839.36 | 85.75 | | | 2,419,553,839.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 2,821,616,800.00 | 100.00 | 37,424,999.63 | 1.33 | 2,784,191,800.37 |

续

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合1: | 402,062,960.64 | 10.44 | 37,424,999.63 | 9.31 | 364,637,961.01 |
| 组合2: | 3,449,455,008.59 | 89.56 | | | 3,449,455,008.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 3,851,517,969.23 | 100.00 | 37,424,999.63 | 0.97 | 3,814,092,969.60 |

组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2017年6月30日 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 121,002,000.00 | 6,050,100.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 248,459,325.01 | 24,845,932.50 | 10.00 |
| 2至3年 | 32,558,435.63 | 6,511,687.13 | 20.00 |
| 3至4年 | 43,200.00 | 17,280.00 | 40.00 |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 402,062,960.64 | 37,424,999.63 | |

(2) 当期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备0元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止2017年6月30日

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 比例(%) | 坏账准备余额 |
|-------------|------|------------------|------|-------|--------------|
| 昌邑市财政局 | | 469,372,421.52 | 1年以内 | 16.63 | |
| | 往来款 | 1,714,696,862.20 | 1-2年 | 60.77 | |
| 山东兴昌混凝土有限公司 | 借款 | 75,000,000.00 | 1-2年 | 2.66 | 7,500,000.00 |
| 昌邑市广播影视中心 | 借款 | 15,149,580.00 | 1年以内 | 0.54 | 757,479.00 |

| | | | | | |
|--------------------|-----|-------------------------|------|--------------|----------------------|
| | | 59,495,834.65 | 1-2年 | 2.11 | 5,949,583.47 |
| 奎聚街道办事处 | 往来款 | 29,500,000.00 | 1年以内 | 1.05 | |
| 昌邑滨海(下营)经济开发区管理委员会 | 往来款 | 18,160,000.00 | 1年以内 | 0.64 | |
| 合计 | | 2,381,374,698.37 | | 84.40 | 14,207,062.47 |

5、存货

(1) 存货分类

| 存货项目 | 2017年6月30日 | | | 2016年12月31日 | | |
|-----------|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 土地储备 | 3,346,908,369.51 | | 3,346,908,369.51 | 3,346,908,369.51 | | 3,346,908,369.51 |
| 合计 | 3,346,908,369.51 | | 3,346,908,369.51 | 3,346,908,369.51 | | 3,346,908,369.51 |

(2) 存货跌价准备

报告期末，对存货是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 至报告期末，存货抵押情况如下：

| 土地证号 | 面积(m ²) | 原值 | 账面价值 | 抵押情况 |
|-----------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 昌国用(2009)第75号 | 119,854.00 | 113,623,903.70 | 113,623,903.70 | 2015年12月抵押予昌邑农商行 |
| 昌国用(2013)第186号 | 59,220.00 | 63,144,968.00 | 63,144,968.00 | 2015年4月抵押予昌邑农商行 |
| 昌国用(2013)第964号 | 2,428,015.60 | 600,496,818.22 | 600,496,818.22 | 因置换小微债抵押物于2017年7月抵押予潍坊银行 |
| 昌国用(2014)第1192号 | 1,336,069.10 | 350,477,625.82 | 350,477,625.82 | 2015年9月抵押予潍坊银行 |
| 昌国用(2014)第281号 | 584,784.60 | 152,195,451.44 | 152,195,451.44 | 2016年1月抵押予农发行昌邑支行 |
| 昌国用(2014)第283号 | 395,940.20 | 101,823,001.41 | 101,823,001.41 | 2015年7月抵押予农行昌邑支行 |
| 昌国用(2014)第293号 | 769,675.90 | 200,268,127.17 | 200,268,127.17 | 2016年6月抵押予光大银行 |

6、长期应收款

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收BT项目回购款 | 565,377,272.61 | 565,377,272.61 |
| 合计 | 565,377,272.61 | 565,377,272.61 |

7、长期股权投资

截止 2017 年 6 月 30 日

| 项目 | 初始投资成本 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017 年 6 月 30 日 |
|--------------|---------------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 潍坊昌和农牧担保有限公司 | 3,000,000.00 | 3,081,613.21 | | | 3,081,613.21 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,081,613.21 | | | 3,081,613.21 |

8、固定资产

(1) 固定资产情况

截止 2017 年 6 月 30 日

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|-----------|------|-----------------|
| 一、固定资产原值合计 | 17,360,829.78 | | | 17,360,829.78 |
| 房屋及建筑物 | 15,468,000.00 | | | 15,468,000.00 |
| 机器设备 | 557,255.28 | | | 557,255.28 |
| 运输工具 | 1,162,512.00 | | | 1,162,512.00 |
| 其他 | 173,062.50 | | | 173,062.50 |
| 二、累计折旧合计 | 7,429,822.39 | 84,235.68 | | 7,514,058.07 |
| 房屋及建筑物 | 5,746,864.32 | 84,235.68 | | 5,831,100.00 |
| 机器设备 | 529,392.39 | | | 529,392.39 |
| 运输工具 | 986,694.58 | | | 986,694.58 |
| 其他设备 | 166,871.10 | | | 166,871.10 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 9,931,007.39 | | | 9,846,771.71 |
| 房屋及建筑物 | 9,721,135.68 | | | 9,636,900.00 |
| 机器设备 | 27,862.89 | | | 27,862.89 |
| 运输工具 | 175,817.42 | | | 175,817.42 |

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日 |
|------|-------------|------|------|------------|
| 其他设备 | 6,191.40 | | | 6,191.40 |

(2) 报告期末，本公司不存在闲置的固定资产及固定资产减值现象，未计提固定资产减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产明细项目和增减变动列示如下：

截止 2017 年 6 月 30 日

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、原价合计 | 6,199,837,144.73 | | 24,934,426.67 | 6,174,902,718.06 |
| 土地使用权 | 6,199,837,144.73 | | 24,934,426.67 | 6,174,902,718.06 |
| 二、累计摊销额合计 | 1,002,981,213.86 | 53,733,702.29 | 1,429,378.34 | 1,055,285,537.81 |
| 土地使用权 | 1,002,981,213.86 | 53,733,702.29 | 1,429,378.34 | 1,055,285,537.81 |
| 三、减值准备累计金额合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 5,196,855,930.87 | | | 5,119,617,180.25 |
| 土地使用权 | 5,196,855,930.87 | | | 5,119,617,180.25 |

(2) 报告期末，本公司无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

(3) 至报告期末，本公司土地使用权抵押担保情况：

| 土地证号 | 面积 (m ²) | 原值 | 账面价值 | 抵押情况 |
|-----------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 昌国用(2011)第115号 | 1,146,496.80 | 214,054,922.07 | 188,829,594.67 | 于2017年3月抵押给工行昌邑支行 |
| 昌国用(2009)第081号 | 2,093,971.40 | 413,350,000.00 | 343,440,230.11 | 于2016年10月抵押予农发行昌邑支行 |
| 昌国用(2009)第321号 | 491,745.00 | 97,070,500.00 | 80,652,993.19 | 于2010年9月抵押给工行昌邑支行 |
| 昌国用(2010)第561号 | 8,230,137.10 | 1,143,696,968.54 | 1,004,602,689.83 | 于2012年11月抵押给齐鲁证券 于2015年9月抵押给潍坊银行 |
| 昌国用(2011)第170号 | 1,356,684.80 | 93,963,329.00 | 83,314,151.60 | 于2016年9月抵押给工行昌邑支行 |
| 昌国用(2012)第1035号 | 964,556.00 | 223,644,365.60 | 205,380,075.72 | 于2016年9月抵押给工行 |
| 昌国用(2012)第1032号 | 1,719,804.10 | 398,758,078.69 | 366,192,835.52 | 于2013年4月抵押给工行昌邑支行 |
| 昌国用(2009)第082号 | 1,796,093.20 | 354,548,800.00 | 294,682,363.38 | 于2016年10月抵押于农发行昌邑支行 |

10、短期借款

(1) 短期借款分类

| 类别 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

(2) 短期借款分类的说明

截至2017年6月30日

从昌邑市农村信用合作联社营业部借款4,000万元，借款期限为2016年12月21日至2017年12月20日，为抵押借款，由自有土地提供担保。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

| 账龄 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 9,663,934.64 | 9,651,470.84 |
| 1-2年 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 10,663,934.64 | 10,651,470.84 |

(2) 截至2017年6月30日，余额前五名的应付账款

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|----------------------|------|---------------|------|
| 昌邑市市政工程建设有限责任公司 | 非关联方 | 8,663,934.64 | 1年以内 | 81.24 | 工程款 |
| 杭州赛石园林有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 9.38 | 工程款 |
| | | 1,000,000.00 | 1-2年 | 9.38 | |
| 合计 | | 10,663,934.64 | | 100.00 | |

12、预收账款

(1) 预收账款列示

| 账龄 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------|---------------|--------------|
| 1年以内 | 2,690,300.00 | 6,730,060.00 |
| 1-2年 | 12,232,973.59 | 8,546,461.59 |
| 2-3年 | 7,799,600.00 | 7,799,600.00 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 3-4年 | 3,512,000.00 | 3,512,000.00 |
| 合计 | 26,234,873.59 | 26,588,121.59 |

(2) 截至2017年6月30日，余额前五名的预收款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项性质 |
|---------------|--------|----------------------|------|--------------|------|
| 潍坊易龙医药科技有限公司 | 非关联方 | 3,012,000.00 | 3-4年 | 11.48 | 土地款 |
| 昌邑市瑞海生物科技有限公司 | 非关联方 | 2,200,000.00 | 1-2年 | 8.39 | 土地款 |
| | | 500,000.00 | 2-3年 | 1.91 | |
| 山东昌邑灶户盐化有限公司 | 非关联方 | 3,050,000.00 | 2-3年 | 11.63 | 土地款 |
| 潍坊亿兴投资控股有限公司 | 非关联方 | 7,576,461.59 | 1-2年 | 28.88 | 土地款 |
| 山东金典化工有限公司 | 非关联方 | 5,279,620.00 | 1-2年 | 20.12 | 土地款 |
| 合计 | | 21,618,081.59 | | 82.41 | |

13、应交税金

| 税种 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 个人所得税 | | |
| 土地使用税 | 19,505,306.89 | 29,986,016.26 |
| 增值税 | 81,368.28 | 2,502,088.80 |
| 城市维护建设税 | 5,695.78 | 175,146.22 |
| 教育费附加 | 2,441.05 | 75,062.66 |
| 地方教育费附加 | 1,627.37 | 54,050.53 |
| 水利基金 | 406.84 | 21,012.14 |
| 合计 | 19,596,846.21 | 32,813,376.61 |

14、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

| 账龄 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 519,633,819.09 | 298,305,118.00 |
| 1-2年 | 7,555,118.00 | 397,765,033.86 |
| 2-3年 | 357,765,033.86 | 29,250,000.00 |

| 账龄 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 3-4年 | | |
| 合计 | 884,953,970.95 | 725,320,151.86 |

(2) 截至2017年6月30日，余额前五名的其他应付款

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项性质 |
|----------------------|--------|-----------------------|------|--------------|------|
| 山东晨鸣租赁有限公司 | 非关联方 | 344,347,959.10 | 2-3年 | 38.91 | 借款 |
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有 限公司 | 非关联方 | 250,000,000.00 | 1年以内 | 28.25 | 借款 |
| 昌邑市人民医院 | 非关联方 | 190,000,000.00 | 1年以内 | 21.47 | 借款 |
| 山东兴昌建设工程有限公司 | 非关联方 | 30,000,000.00 | 1年以内 | 3.39 | 借款 |
| 山东成泰化工有限公司 | 非关联方 | 19,000,000.00 | 1年以内 | 2.15 | 借款 |
| 合计 | | 833,347,959.10 | | 94.17 | |

15、长期借款

(1) 长期借款分类

| 类别 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 1,571,200.00 | 6,475,730.00 |
| 抵押借款 | 326,500,000.00 | 1,776,000,000.00 |
| 合计 | 328,071,200.00 | 1,782,475,730.00 |

(2) 长期借款分类的说明

截止2017年6月30日

从中国农业发展银行昌邑市支行借款 326,500,000.00 元，其中 76,500,000.00 元借款期限为 2011 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 25 日，250,000,000.00 元借款期限为 2016 年 5 月 12 日至 2028 年 3 月 10 日，全部用自有土地使用权抵押借款；

从潍坊市投资公司借款 1,571,200.00 元，借款期限为 2009 年 4 月 9 日至 2017 年 10 月 21 日，全部为信用借款。

16、应付债券

| 类别 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|
| 2012年企业债券 | 347,944,927.40 | 347,944,927.40 |
| 2014年企业债券 | 979,567,433.08 | 979,567,433.08 |

| | | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 2015年小微企业债券 | 593,292,128.51 | 593,292,128.51 |
| 合计 | 1,920,804,488.99 | 1,920,804,488.99 |

注：2012年本公司发行了5亿元8年期固定利率企业债，票面年利率为7.35%。

2014年本公司发行了10亿元7年期固定利率企业债，票面年利率为7.58%。

2015年本公司发行了6亿元4年期小微企业增信集合债券，票面年利率为6.40%。

17、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 农发重点建设基金投资（逐年退出） | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

18、实收资本

截止2017年6月30日

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|-----------|-------------------------|-------------|----|-------|----|----|-------------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,150,000,000.00 | | | | | | 1,150,000,000.00 |
| 合计 | 1,150,000,000.00 | | | | | | 1,150,000,000.00 |

19、资本公积

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 资本溢价 | 2,046,921,200.00 | 2,046,921,200.00 |
| 拨款转入 | 180,744,931.00 | 180,744,931.00 |
| 其他资本公积 | 4,721,772,041.00 | 4,721,772,041.00 |
| 合计 | 6,949,438,172.00 | 6,949,438,172.00 |

20、盈余公积

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 196,859,085.81 | 196,859,085.81 |
| 合计 | 196,859,085.81 | 196,859,085.81 |

21、未分配利润

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,725,903,525.73 | 1,491,313,170.59 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润 | 1,725,903,525.73 | 1,491,313,170.59 |
| 加：本期实现的净利润 | 113,164,185.24 | 261,832,829.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 27,242,474.58 |
| 期末未分配利润 | 1,839,067,710.97 | 1,725,903,525.73 |

22、主营业务收入和主营业务成本

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年1-6月 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 工程管理费收入 | 951,265.20 | | 30,416,812.70 | |
| 土地整理收入 | | | 120,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 盐田租赁收入 | 24,866,418.00 | 43,918,241.42 | 25,817,683.20 | 44,051,974.50 |
| 土地转让收入 | 55,355,195.12 | 35,967,192.78 | 262,072,102.92 | 142,511,764.90 |
| 工程项目收入 | 73,216,127.34 | 22,647,011.40 | 73,216,127.34 | 22,647,011.40 |
| 委托贷款利息收入 | 2,960,429.76 | | | |
| 合计 | 157,349,435.42 | 102,532,445.60 | 511,522,726.16 | 309,210,750.80 |

注：主要收入分类列示说明如下：

(1) 工程管理费收入：昌邑市住房和城乡建设局委托本公司代为管理城市基础设施建设项目，并委托昌邑市财政局按照工程预算和工程进度情况向本公司拨付进度款，另外向本公司支付工程进度款的10%作为本公司的建设工程委托管理费用，本公司以此确认收入。

(2) 土地整理收入：昌邑市土地储备中心委托本公司依据土地开发计划，对待开发地块进行前期整理。昌邑市土地储备中心按照支付工程进度款的20%作为本公司土地整理费用，本公司以此确认收入。

(3) 盐田租赁收入：本公司将持有的部分盐田共计41,444.03亩以每亩1,200.00元价格租赁给承租方，承租方于每年12月前三个工作日支付租赁费，本公司以此确认收入。

(4) 土地转让收入：本公司将持有的部分土地使用权转让，于土地受让方支付全部土地转让价款并办理土地转让手续后确认收入。

(5) 工程项目收入：本公司负责承建城市基础设施建设BT项目，于项目完工后移交项目发起人昌邑市财政局，昌邑市财政局以约定总价按比例分期偿还本公司的融资和建设费用，本公司以此确认收入。

(6) 委托贷款利息收入：本公司发行小微债后剩余的资金通过潍坊银行委托借款给其

他公司，通过潍坊银行收取各借款企业的利息，本公司以此确认收入。

23、税金及附加

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 营业税金及附加 | 6,913,690.01 | 50,640,384.99 |
| 合计 | 6,913,690.01 | 50,640,384.99 |

24、管理费用

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 税金 | 51,998,044.61 | 49,605,917.13 |
| 土地使用权摊销 | 9,815,460.87 | 11,918,391.49 |
| 其他费用 | 949,810.71 | 968,217.47 |
| 职工薪酬 | 879,663.48 | 804,018.62 |
| 审计、评估、评级、律师服务费 | 355,000.00 | 1,080,000.00 |
| 固定资产折旧 | 128,364.43 | 198,732.00 |
| 合计 | 64,126,344.10 | 64,575,276.71 |

25、财务费用

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 92,860,030.22 | 95,685,471.50 |
| 减：利息收入 | 2,261,782.75 | 17,251,487.70 |
| 利息净支出 | 30,598,247.47 | 78,433,983.80 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费 | 14,523.00 | 3,689,972.92 |
| 合计 | 90,612,770.47 | 82,123,956.72 |

26、补贴收入

(1) 补贴收入明细

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 昌邑市财政局拨入城市基础建设补贴 | 220,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 合计 | 220,000,000.00 | 140,000,000.00 |

注：本公司收到昌邑市财政局拨付财政补贴 220,000,000.00 元。

六、母公司财务报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 2017年6月30日 | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合1: | 43,850,000.00 | 30.48 | 43,850,000.00 | 100.00 | |
| 组合2: | 100,000,000.00 | 69.52 | | | 100,000,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 143,850,000.00 | 100.00 | 43,850,000.00 | 30.48 | 100,000,000.00 |

报告期内组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2017年6月30日 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | | | |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 43,850,000.00 | 43,850,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 43,850,000.00 | 43,850,000.00 | 100.00 |

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本报告期计提、转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

截止2017年6月30日

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末金额 |
|---------------|--------|----------------|------|---------------|---------------|
| 昌邑市国有资产经营投资公司 | 关联方 | 100,000,000.00 | 1-2年 | 30.48 | |
| 山东鹏华置业股份有限公司 | 非关联方 | 43,850,000.00 | 5年以上 | 69.52 | 43,850,000.00 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末金额 |
|------|--------|----------------|----|----------------|---------------|
| 合计 | | 143,850,000.00 | | 100.00 | 43,850,000.00 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 2017年6月30日 | | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 组合 1: | 398,783,807.73 | 14.53 | 37,084,124.34 | 9.3 | 361,699,683.39 |
| 组合 2: | 2,345,845,751.60 | 85.47 | | | 2,345,845,751.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 2,744,629,559.33 | 100.00 | 37,084,124.34 | 1.35 | 2,707,545,434.99 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

截止 2017 年 6 月 30 日

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 121,002,000.00 | 6,050,100.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 245,223,372.10 | 24,522,337.21 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 32,558,435.63 | 6,511,687.13 | 20.00 |
| 合计 | 398,783,807.73 | 37,084,124.34 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本报告期计提坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2017 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末金额 |
|-----------------|------|-------------------------|-------|-----------------|----------------------|
| 昌邑市财政局 | 关联方 | 1,784,069,283.72 | 1-2 年 | 65 | |
| 昌邑市昌盛新村建设投资有限公司 | 关联方 | 80,000,000.00 | 1-2 年 | 2.91 | |
| 昌邑市广播影视中心 | 非关联方 | 16,124,900.00 | 1 年以内 | 0.59 | |
| | | 15,149,580.00 | 1-2 年 | 0.55 | |
| | | 59,495,834.65 | 2-3 年 | 2.17 | |
| 山东兴昌混凝土有限公司 | 非关联方 | 75,000,000.00 | 1-2 年 | 2.73 | 7,500,000.00 |
| 潍坊昌通通信工程有限公司 | 非关联方 | 70,000,000.00 | 1-2 年 | 2.55 | 7,000,000.00 |
| 合计 | | 2,099,839,598.37 | | 76.51 | 14,500,000.00 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

截止到 2017 年 6 月 30 日，其他应收款项中无涉及政府补助的应收款项。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

3、营业收入和营业成本

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | | 2016 年 1-6 月 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 工程管理费收入 | 951,265.20 | | 30,416,812.70 | |
| 土地整理收入 | | | 120,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 盐田租赁收入 | 24,866,418.00 | 43,918,241.42 | 25,817,683.20 | 44,051,974.50 |
| 土地转让收入 | 21,910,773.90 | 6,752,038.10 | 157,651,305.60 | 48,451,777.60 |
| 工程项目收入 | 73,216,127.34 | 22,647,011.40 | 73,216,127.34 | 22,647,011.40 |
| 委托贷款利息收入 | 2,960,429.76 | | | |
| 合计 | 123,905,014.20 | 73,317,290.92 | 407,101,928.84 | 215,150,763.50 |

七、关联企业及关联交易

1、存在控制关系的关联方基本情况

本企业实际控制人为昌邑市财政局。

2、公司其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 受高管控制的企业 |
| 昌邑市国有资产经营投资有限公司 | 受高管控制企业的子公司 |

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

无。

4、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

无。

5、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联担保情况

见“八、2.或有事项”。

(3) 其他关联交易

昌邑市财政局对公司财政补贴见“五、合并财务报表主要项目注释之 26、补贴收入”。

6、关联方应收应付款项

| 关联方 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | | |
| 昌邑市国有资产经营投资公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他应收款 | | |
| 昌邑市财政局 | 1,784,069,283.72 | 2,956,315,758.81 |

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2017年6月30日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2017年6月30日，公司有374200万元的对外担保事项，担保明细如下：

| 序号 | 被担保单位 | 担保期限 | 担保金额（万元） | 担保方式 |
|----|------------------|-----------------------|-----------|------|
| 1 | 昌邑人民医院 | 2016.9.23-2017.9.22 | 8,000.00 | 保证 |
| 2 | 昌邑市鑫宝水利建安工程有限公司 | 2016.12.19-2017.12.14 | 1,200.00 | 保证 |
| 3 | 昌邑市市政工程建设有限责任公司 | 2016.12.22-2017.12.21 | 4,900.00 | 保证 |
| 4 | 山东兴昌建设工程有限公司 | 2016.10.16-2017.10.15 | 3,000.00 | 保证 |
| 5 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2016.1.19-2028.1.14 | 30,000.00 | 保证 |

| 序号 | 被担保单位 | 担保期限 | 担保金额（万元） | 担保方式 |
|----|------------------|-----------------------|-------------------|-------|
| 6 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2016.4.22-2019.4.22 | 20,000.00 | 保证 |
| 7 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2017.4.28-2018.4.27 | 4,900.00 | 保证 |
| 8 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2016.6.24-2024.6.23 | 28,000.00 | 保证、抵押 |
| 9 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2016.8.22-2024.8.21 | 20,000.00 | 保证 |
| 10 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2016.10.31-2031.10.30 | 180,000.00 | 保证、抵押 |
| 11 | 昌邑市昌盛管网建设投资有限公司 | 2016.9.29-2026.9.29 | 30,000.00 | 抵押 |
| 12 | 昌邑一中 | 2010.9.3-2017.9.3 | 4,500.00 | 抵押 |
| 13 | 昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司 | 2013.4.11-2019.4.10 | 17,200.00 | 抵押 |
| 14 | 山东兴昌建设工程有限公司 | 2015.7.23-2018.7.22 | 6,500.00 | 抵押 |
| 15 | 昌邑一中 | 2015.4.30-2019.4.28 | 6,000.00 | 抵押 |
| 16 | 昌邑市市政工程建设有限责任公司 | 2016.9.12-2021.9.11 | 10,000.00 | 抵押 |
| | 合计 | | 374,200.00 | |

九、资产负债表日后事项

截至2017年8月24日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2017年6月30日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 220,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | | |
| 非经常性损益影响合并利润总额合计 | 220,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |
| 减：少数股东损益影响数 | | |

| 项 目 | 2017年 1-6 月 | 2016年 1-6 月 |
|----------|----------------|----------------|
| 非经常性损益净额 | 220,000,000.00 | 140,000,000.00 |

2、净资产收益率及每股收益

2016 年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.12 | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.01 | -0.09 | -0.09 |

担保人财务报表

适用 不适用

担保人资产负债表（合并）

2017 年 6 月 30 日

编制单位：中国投融资担保股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | 1,397,361,713.12 | 218,617,082.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 110,619,673.91 | 35,493,737.75 |
| 买入返售金融资产 | 20,100,201.00 | - |
| 应收利息 | 17,352,570.18 | 12,394,020.50 |
| 应收代位追偿款 | 103,351,313.73 | 128,458,244.54 |
| 定期存款 | 38,287,683.35 | 98,529,013.88 |
| 应收款项类投资 | 2,771,126,967.93 | 1,719,126,967.93 |
| 可供出售金融资产 | 10,843,122,281.55 | 9,242,739,666.09 |
| 长期股权投资 | 12,969,778.25 | 4,679,952.84 |
| 投资性房地产 | 754,344,383.34 | 763,850,641.85 |
| 固定资产 | 371,837,351.15 | 381,137,144.43 |
| 在建工程 | 5,888,822.56 | 4,682,089.89 |
| 无形资产 | 6,830,172.47 | 7,689,884.26 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | 515,112,032.37 | 429,665,438.50 |
| 资产总计 | 16,968,304,944.91 | 13,047,063,884.71 |
| 负债和股东权益： | | |
| 短期借款 | 3,200,000,000.00 | 1,100,000,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 | 1,000,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 预收保费 | 8,497,784.03 | 5,707,387.65 |
| 应付职工薪酬 | 148,956,197.95 | 180,309,878.30 |
| 应交税费 | 64,816,990.38 | 54,177,009.43 |
| 担保合同准备金 | 360,159,001.40 | 378,550,884.32 |
| 应付债券 | 1,992,828,843.19 | 1,493,415,743.12 |
| 递延收益 | 913,622,541.53 | 995,558,938.53 |
| 递延所得税负债 | 179,948,568.16 | 204,357,591.71 |
| 其他负债 | 2,217,284,228.15 | 1,520,622,751.83 |
| 负债合计 | 10,086,114,154.79 | 6,382,700,184.89 |
| 股本 | 4,500,000,000.00 | 4,500,000,000.00 |
| 资本公积 | 7,565,504.15 | 7,565,504.15 |
| 其他综合收益 | 773,305,341.85 | 836,783,581.44 |
| 盈余公积 | 391,488,215.89 | 391,488,215.89 |
| 一般风险准备 | 122,055,174.28 | 122,055,174.28 |
| 未分配利润 | 978,626,473.31 | 806,547,168.60 |
| 归属于母公司股东权益 | 6,773,040,709.48 | 6,664,439,644.36 |
| 少数股东权益 | 109,150,080.64 | -75,944.54 |
| 股东权益合计 | 6,882,190,790.12 | 6,664,363,699.82 |
| 负债和股东权益总计 | 16,968,304,944.91 | 13,047,063,884.71 |

法定代表人：黄炎勋 主管会计工作负责人：张伟明 会计机构负责人：彭淑贞

担保人利润表（合并）

2017 年 1—6 月

编制单位：中国投融资担保股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 营业收入 | | |
| 担保业务净收入 | 323,904,820.69 | 339,207,980.51 |
| 减：分出保费 | -1,194,557.57 | -1,279,954.27 |
| 已赚保费 | 322,710,263.12 | 337,928,026.24 |
| 投资收益 | 535,383,742.89 | 463,604,171.80 |
| 其中：对联营企业投资(损失)/收益 | 4,789,825.41 | -6,812,092.82 |
| 公允价值变动净损失 | 2,157,897.62 | 1,642,514.13 |
| 汇兑(损失)/收益 | -723,259.66 | 752,387.66 |
| 其他业务收入 | 43,920,810.52 | 10,263,337.06 |
| 小计 | 903,449,454.49 | 814,190,436.89 |
| 营业支出 | | |
| 提取担保合同准备金 | 22,879,334.92 | -23,352,704.84 |
| 税金及附加 | -7,989,625.29 | -24,275,415.51 |
| 业务及管理费 | -203,672,069.21 | -185,609,959.94 |
| 其他业务成本 | -137,670,906.38 | -47,839,258.55 |
| 资产减值转回 | - | 1,125,000.00 |
| 小计 | -326,453,265.96 | -279,952,338.84 |
| 营业利润 | 576,996,188.53 | 534,238,098.05 |
| 加：营业外收入 | 314,571.07 | 646,372.08 |
| 减：营业外支出 | -22,422,664.90 | -37,338.61 |
| 利润总额 | 554,888,094.70 | 534,847,131.52 |
| 减：所得税费用 | -125,587,335.09 | -129,944,614.77 |
| 净利润 | 429,300,759.61 | 404,902,516.75 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 428,072,455.39 | 404,884,133.59 |
| 少数股东损益 | 1,228,304.22 | 18,383.16 |
| 其他综合收益的税后净额 | -63,480,518.63 | -67,934,739.59 |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | -63,478,239.59 | -67,934,739.59 |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益： | | |
| —可供出售金融资产公允价值变动损益 | -63,478,239.59 | -67,934,739.59 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -2,279.04 | - |
| 综合收益总额 | 365,820,240.98 | 336,967,777.16 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 364,594,215.80 | 336,949,394.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,226,025.18 | 18,383.16 |

法定代表人：黄炎勋 主管会计工作负责人：张伟明 会计机构负责人：彭淑贞

担保人现金流量表（合并）

2017 年 1—6 月

编制单位：中国投融资担保股份有限公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量 | | |
| 收到担保业务收费取得的现金 | 247,531,083.80 | 353,314,254.03 |
| 收到担保代偿款项现金 | 53,569,623.09 | 109,458,228.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 145,691,656.17 | 61,055,083.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 446,792,363.06 | 523,827,566.86 |
| 支付担保代偿款项现金 | -23,975,240.26 | -33,855,559.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | -166,209,348.82 | -172,463,591.50 |
| 支付的各项税费 | -162,659,708.14 | -168,881,441.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | -199,819,843.56 | -118,870,920.92 |
| 经营活动现金流出小计 | -552,664,140.78 | -494,071,512.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -105,871,777.72 | 29,756,054.16 |
| 投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回买入返售收到的现金 | 127,601,802.00 | 16,000,160.00 |
| 收回其他投资收到的现金 | 11,027,143,813.98 | 7,607,146,027.41 |
| 取得投资收益收到的现金 | 480,733,021.41 | 238,920,359.02 |
| 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 | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 11,635,478,637.39 | 7,862,066,546.43 |
| 买入返售投资支付的现金 | -147,702,003.00 | -25,900,259.00 |
| 其他投资支付的现金 | 13,761,858,847.44 | -7,323,549,570.11 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -3,500,000.00 | -400,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | -4,408,621.49 | -130,886,791.83 |
| 投资活动现金流出小计 | 13,917,469,471.93 | -7,480,736,620.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,281,990,834.54 | 381,329,925.49 |
| 筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | 658,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 658,000,000.00 | |
| 卖出回购投资收到的现金 | 550,000,000.00 | |
| 取得借款所收到的现金 | 2,978,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 498,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,684,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 偿付卖出回购投资支付的现金 | - | - |
| 偿还债务所支付的现金 | -859,000,000.00 | -1,157,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | -317,326,037.67 | -371,608,438.64 |
| 筹资活动现金流出的小计 | -1,176,326,037.67 | -1,528,608,438.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,507,673,962.33 | -128,608,438.64 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -723,259.66 | 752,387.66 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,119,088,090.41 | 283,229,928.67 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 281,273,622.71 | 290,896,079.58 |

| | | |
|--------------|------------------|----------------|
| 期末现金及现金等价物余额 | 1,400,361,713.12 | 574,126,008.25 |
|--------------|------------------|----------------|

法定代表人：黄炎勋 主管会计工作负责人：张伟明 会计机构负责人：彭淑贞

担保人所有者权益变动表（合并）

2017年1—6月

编制单位：中国投融资担保股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|--------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 4,500,000,000.00 | | | | 7,565,504.15 | | 836,783,581.44 | | 391,488,215.89 | 122,055,174.28 | 806,547,168.60 | -75,944.54 | 6,664,363,699.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,500,000,000.00 | | | | 7,565,504.15 | | 836,783,581.44 | | 391,488,215.89 | 122,055,174.28 | 806,547,168.60 | -75,944.54 | 6,664,363,699.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -63,478,239.59 | | | | 172,079,304.71 | 109,226,025.18 | 217,827,090.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -63,478,239.59 | | | | 428,072,455.39 | 1,226,025.18 | 365,820,240.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 108,000,000.00 | 108,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | - | | -255,993,150.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 255,993,150.68 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - | | -255,993,150.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 255,993,150.68 | | |
| （四）所有者权益内 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,500,000,000.00 | | | | 7,565,504.15 | | 773,305,341.85 | | 391,488,215.89 | 122,055,174.28 | 978,626,473.31 | 109,150,080.64 | 6,882,190,790.12 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|--------------|-----------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 4,500,000,000.00 | | | | 6,888,443.85 | | 913,358,876.26 | | 330,573,381.26 | 61,140,339.65 | 573,795,848.01 | -12,698.01 | 6,385,744,191.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,500,000,000.00 | | | | 6,888,443.85 | | 913,358,876.26 | | 330,573,381.26 | 61,140,339.65 | 573,795,848.01 | -12,698.01 | 6,385,744,191.02 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -67,934,739.59 | | | | 160,322,774.98 | 18,383.16 | 92,406,418.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -67,934,739.59 | | | | 404,884,133.59 | 18,383.16 | 336,967,777.16 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|------------------|
| 者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | - | | -244,561,358.61 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 244,561,358.61 | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,500,000,000.00 | | | 6,888,443.85 | 845,424,136.67 | 330,573,381.26 | 61,140,339.65 | 734,118,622.99 | | 5,685.15 | 6,478,150,609.57 |

法定代表人：黄炎勋 主管会计工作负责人：张伟明 会计机构负责人：彭淑贞