

# 保山市国有资产经营有限责任公司

## 公司债券年度报告

(2017 年)

二〇一八年四月

## 重要提示

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

### 一、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济环境、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。由于公司债券可能跨越一个以上的利率波动周期，债券的投资价值在其存续期内可能随着市场利率的波动而发生变动，从而使公司债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

### 二、兑付风险

在债券存续期内，如果由于不可控制的因素，如市场环境发生变化等，公司不能从预期的还款来源获得足够资金，可能会对债券本息的按期偿付造成一定的影响。

### 三、流动性风险

证券交易市场的交易活跃程度受到宏观经济环境、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，公司无法保证公司债券的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券。因此，公司债券的投资者可能面临由于债券交易不活跃甚至出现无法持续成交的情况，并面临不能以某一价格足额出售其希望出售的公司债券所带来的流动性风险。

### 四、与公司业务相关的风险

#### 1、公司运营的风险

本公司在进行市场化经营，实现经济效益的同时，承担着部分社会职能，仍然受到政策约束，这种情况将对公司正常的业务收益产生一定的影响。同时，如果公司市场信誉下降、资金筹措能力不足、管理能力不足或管理出现重大失误，将影响公司持续融资能力及公司运营效益，进而影响债券偿付。

#### 2、设施收费的政策性风险

城市基础设施的收费受公用事业价格水平的限制，由于收费标准及其调整均由有关政府主管部门召开价格听证会确定，因此，该收费标准能否随物价的上涨而及时调整将在很大程度上影响项目的经济效益。

#### 3、投资项目建设风险

公司虽然对募集资金的投资项目进行了严格的可行性论证，从而保障了项目能够保质、保量、按时交付使用。但由于项目的分类较多、投资规模较大、建设周期长。因此，在建

设过程中，也将面临许多不确定性因素，资金到位情况、项目建设中的监理过程以及不可抗力等因素都可能影响到项目的建设及日后正常运营。

## **五、与行业相关的风险**

### **1、 产业政策风险**

公司目前主要从事城市基础设施的投融资及经营管理业务，受到国家产业政策的支持。在我国国民经济的不同发展阶段，国家和地方的产业政策会有不同程度的调整。相关产业政策的变动可能对公司的经营活动和盈利能力产生影响。另外，本公司主营业务之一的电力业务上网电价和销售电价都受国家和地方政府管制，尽管近年来政府加大了对电价的调整，但上网电价的调整力度大于终端电价的调整力度，全面反映市场供需变化、合理的成本补偿定价机制尚未完全形成，这为公司未来盈利带来一定的政策风险。

### **2、 经济周期风险**

基础设施的盈利能力与经济周期有着比较明显的相关性。如果未来经济增长放慢或出现衰退，城市基础设施的使用需求可能同时减少，从而对发行人盈利能力产生不利影响。

发行人所在地区的经济发展水平及未来发展趋势也会对项目经济效益产生影响。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	7
第一节 公司及相关中介机构简介.....	8
一、 公司基本信息.....	8
二、 信息披露事务负责人.....	8
三、 信息披露网址及置备地.....	8
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	9
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	9
六、 中介机构情况.....	9
七、 中介机构变更情况.....	10
第二节 公司债券事项.....	10
一、 债券基本信息.....	10
二、 募集资金使用情况.....	11
三、 跟踪资信评级情况.....	11
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	12
五、 偿债计划.....	13
六、 专项偿债账户设置情况.....	14
七、 持有人会议召开情况.....	14
八、 受托管理人履职情况.....	14
第三节 业务和公司治理情况.....	15
一、 公司业务情况.....	15
二、 公司治理、内部控制情况.....	15
三、 公司独立性情况.....	16
四、 业务经营情况分析.....	16
五、 投资状况.....	16
六、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	17
七、 非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况.....	17
第四节 财务情况.....	17
一、 审计情况.....	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	17
三、 主要会计数据和财务指标.....	18
四、 资产情况.....	19
五、 负债情况.....	20
六、 利润及其他损益来源情况.....	21
七、 对外担保情况.....	21
第五节 重大事项.....	24
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	24
二、 关于破产相关事项.....	24
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	25
四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....	25
五、 其他重大事项的信息披露情况.....	25
第六节 特殊债项应当披露的其他事项.....	25
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	25
第八节 备查文件目录.....	26

附件 财务报表.....	28
<b>合并资产负债表</b> .....	29
母公司资产负债表.....	31
合并利润表.....	33
母公司利润表.....	35
合并现金流量表.....	36
母公司现金流量表.....	38
合并所有者权益变动表.....	40
母公司所有者权益变动表.....	43
担保人财务报表.....	46

## 释义

保山国资、公司、本公司、发行人	指	保山市国有资产经营有限责任公司
保山电力	指	云南保山电力股份有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
中德证券	指	中德证券有限责任公司
鹏元资信	指	鹏元资信评估有限公司
联合资信	指	联合资信评估有限公司
审计机构、中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
12 保山债	指	2012年保山市国有资产经营有限责任公司公司债券
14 保山债	指	2014年保山市国有资产经营有限责任公司公司债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
合格投资者	指	具备《公司债券发行与交易管理办法》第十四条和上海证券交易所《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》第六条所列资质的本次债券投资者，包括本次债券的初始购买人和二级市场的购买人
工作日	指	中国境内的商业银行的对公营业日（不包括国家法定节假日及休息日）
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元	指	如无特别说明，为人民币元

## 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	保山市国有资产经营有限责任公司
中文简称	保山国资
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	梁晓
注册地址	保山市隆阳区保岫西路 79 号
办公地址	保山市隆阳区兰城路传媒大厦
办公地址的邮政编码	678000
公司网址	-
电子信箱	-

### 二、信息披露事务负责人

姓名	包建亮
联系地址	保山市隆阳区兰城路传媒大厦
电话	15887656778
传真	0875-2132328
电子信箱	568606808@qq.com

### 三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
年度报告备置地	保山市隆阳区兰城路传媒大厦



#### 四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：保山市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：保山市人民政府国有资产监督管理委员会

##### （一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

##### （二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

控股股东或实际控制人的变化情况：

保山市人民政府国有资产监督管理委员会持股 100%变为保山市人民政府国有资产监督管理委员会持股 93.33%，国开发展基金有限公司持股 6.67%。

#### 五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

无变化

#### 六、中介机构情况

##### （一）出具审计报告的会计师事务所

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	杨漫辉、陈荣举

##### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079
债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区佟麟阁路 36 号
联系人	杨羽云、王军、黄翼
联系电话	010-59833001

债券代码	银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802
债券简称	银行间市场：14 保山债；上海证券交易所：PR 保山债
名称	中德证券有限责任公司
办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
联系人	杨汝睿
联系电话	010-59026666

（三）资信评级机构

债券代码	银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079
债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资
名称	联合资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号中国人民财险大厦17层

债券代码	银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802
债券简称	银行间市场：14 保山债；上海证券交易所：PR 保山债
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

七、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	银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079
2、债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资
3、债券名称	2012年保山市国有资产经营有限责任公司公司债券
4、发行日	2012年12月10日
5、到期日	2019年12月10日
6、债券余额	3.20
7、利率（%）	7.30%
8、还本付息方式	每年期末付息一次，分次还本，在第3至第7个计息年度每年分别偿还本期债券发行总额的20%
9、上市或转让的交易场所	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	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2015年12月10日至2017年12月9日期间的利息及本金于2017年12月10日支付
12、特殊条款的触发及执行情况	-

1、债券代码	银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802
2、债券简称	银行间市场：14 保山债；上海证券交易所：PR 保山债

3、债券名称	2014年保山市国有资产经营有限责任公司公司债券
4、发行日	2014年5月28日
5、到期日	2021年5月28日
6、债券余额	14.40
7、利率（%）	7.79%
8、还本付息方式	每年期末付息一次，分次还本，在第3至第7个计息年度每年分别偿还本期债券发行总额的20%
9、上市或转让的交易场所	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	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2016年5月28日至2017年5月27日期间的利息及本金于2017年5月28日支付
12、特殊条款的触发及执行情况	-

## 二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079

债券简称	银行间市场：12保山债；上海证券交易所：PR保国资
募集资金专项账户运作情况	运作正常
募集资金总额	8.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	按照募集说明书承诺履行约定，部分募投项目经过债券持有人会议表决，同意变更。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802

债券简称	银行间市场：14保山债；上海证券交易所：PR保山债
募集资金专项账户运作情况	运作正常
募集资金总额	18.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	按照募集说明书承诺履行约定
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	不适用

## 三、跟踪资信评级情况

### （一）最新跟踪评级情况

√适用 □不适用

债券代码	银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079
债券简称	银行间市场：12保山债；上海证券交易所：PR保国资
评级机构	联合资信评估有限公司
评级报告出具时间	2017年6月27日

评级结论（主体）	AA-
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	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
债项评级标识所代表的含义	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
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	不变，无影响

债券代码	银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802
债券简称	银行间市场：14保山债；上海证券交易所：PR保山债
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2017年9月28日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	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
债项评级标识所代表的含义	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
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	不变，无影响

**（二） 主体评级差异**

适用 不适用

**四、增信机制及其他偿债保障措施情况**

**（一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况**

适用 不适用

**（二）截至报告期末增信机制情况**

**1. 保证担保**

**1) 法人或其他组织保证担保**

适用 不适用

**2) 自然人保证担保**

适用 不适用

3) 保证人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：银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079

债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资	
担保物的名称	土地	
报告期末担保物账面价值		21.06
担保物评估价值		21.64
评估时点	2017年11月27日	
报告期末担保物已担保的债务总余额		3.2
担保物的抵/质押顺序	按募集说明书承诺执行	
报告期内担保物的评估、登记、保管等情况	正常	
抵/质押在报告期内的执行情况	正常	
担保物情况变化对债券持有人利益的影响（如有）	-	

3. 其他方式增信

适用 不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079

债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资	
偿债计划概述	按期按计划偿还	
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是	
偿债计划的变化情况对债券	-	

持有人利益的影响（如有）	
--------------	--

债券代码：债券代码：银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802

债券简称	银行间市场：14 保山债；上海证券交易所：PR 保山债
偿债计划概述	按期按计划偿还
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	-

## 六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079

债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资
账户资金的提取情况	提取正常
与募集说明书的相关承诺的一致情况	一致
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	-

债券代码：银行间市场：1480319；上海证券交易所：124802

债券简称	银行间市场：14 保山债；上海证券交易所：PR 保山债
账户资金的提取情况	提取正常
与募集说明书的相关承诺的一致情况	一致
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	-

## 七、持有人会议召开情况

适用 不适用

## 八、受托管理人履职情况

债券代码	银行间市场：1280454；上海证券交易所：124079
债券简称	银行间市场：12 保山债；上海证券交易所：PR 保国资
债券受托管理人名称	天风证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	天风证券作为本次债券的债权代理人，于报告期内严格按照《募集说明书》及《债权代理协议》等规定和约定履行了债券受托管理人各项职责。
履行职责时是否存在利益冲突	否

突情形	
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	-
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	银行间市场： <b>1480319</b> ；上海证券交易所： <b>124802</b>
债券简称	银行间市场： <b>14 保山债</b> ；上海证券交易所： <b>PR 保山债</b>
债券受托管理人名称	中德证券有限责任公司
受托管理人履行职责情况	中德证券作为本次债券的债权代理人，于报告期内严格按照《募集说明书》及《债权代理协议》等规定和约定履行了债券受托管理人各项职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	-
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

### 第三节 业务和公司治理情况

#### 一、公司业务情况

##### （一） 公司业务情况概述

保山市城市和交通基础设施、电力、工业园区等项目建设及保山市国有资产运营任务

##### （二） 未来发展展望

当地最大的基础设施建设主体及电力垄断主体

##### （三） 报告期末房地产业务情况

是否属于房地产行业发行人

是 否

#### 二、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

按照承诺执行

### 三、公司独立性情况

是否存在与发行人控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

独立经营

### 四、业务经营情况分析

#### （一） 各业务板块的收入成本情况

单位：元 币种：人民币

业务板块	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
电力行业	1,981,862,510.11	1,562,941,518.43	79.58%	1,574,642,107.00	1,454,329,452.50	57.75%
市政基础设施建设	336,349,034.13	307,652,017.72	13.51%	1,011,283,255.23	923,571,452.64	37.09%
物管费	10,628,359.46	9,671,524.18	0.43%	7,773,893.82	1,477,552.82	0.29%
管理费收入	6,720,873.80	2,653,839.40	0.27%	6,807,926.72	2,500,574.20	0.25%
租金收入	64,285.71		0.00%			
其他	154,862,987.88	403,679,761.20	6.22%	126,231,995.87	398,366,918.20	4.63%
合计	2,490,488,051.09	2,286,598,660.93	100.00%	2,726,739,178.64	2,780,245,950.36	100.00%

#### （二） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

### 五、投资状况

#### （一） 报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

#### （二） 报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用



## 六、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

## 七、非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况

### （一）非经营性往来占款和资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

#### 1. 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

与经营有关的其他应收款划分为经营性，即在经营过程中产生的其他应收款，否则为非经营性，非经营性一般为公司对相关企业或机构的拆借款项。

#### 2. 报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

无

#### 3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0，占合并口径净资产的比例（%）：\_\_\_，是否超过合并口径净资产的10%：是 否

### （二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

## 第四节 财务情况

### 一、审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

### 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

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自2017年1月1日起收到的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益，共计1,302,448,824.81元，比较数据不予追溯调整。

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失调整为列报于“资产处置收益”2,703,536.05元；同时追溯调整比较数据，调减2016年度“营业外收入”3,000.00元，调增“资产处置收益”3,000.00元。

### 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

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
1	总资产	682.09	579.25	17.75	-
2	总负债	424.79	338.60	25.46	-
3	净资产	257.29	240.65	6.92	-
4	归属母公司股东的净资产	229.25	213.80	7.23	-
5	资产负债率 (%)	62.28	58.45	6.55	-
6	流动比率	1.57	1.18	33.05	相较去年流动资产中的其他应收款增加较多
7	速动比率	1.54	1.17	31.62	相较去年流动资产中的其他应收款增加较多
8	期末现金及现金等价物余额	52.08	66.23	-21.36	-
		本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
1	营业总收入	24.90	27.27	-8.66	-
2	营业总成本	22.87	27.80	-17.73	-
3	利润总额	2.67	3.02	-11.45	-
4	净利润	2.78	3.09	-10.12	-
5	扣除非经常性损益后净利润	2.78	3.09	-10.12	-
6	归属母公司股东的净利润	2.69	3.04	-11.64	-
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	13.70	11.18	22.60	-
8	EBITDA 利息倍数	1.41	1.92	-26.56	-
9	经营活动产生的现金流净额	-12.13	29.70	-140.83	相较去年支付其他与经营活动有关的现金较多
10	投资活动产生的现金流净额	-41.36	-51.16	-19.16	-
11	筹资活动产生的现金流净额	39.34	65.84	-40.25	相较去年偿还债务支付的现金较多
12	应收账款周转率	2.61	3.26	-19.94	
13	存货周转率	10.74	39.47	-72.79	相较去年营业成本降低, 存货增加
14	贷款偿还率 (%)	100	100	0	-

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
15	利息偿付率 (%)	1.41	1.63	-13.50	-

## （二）主要会计数据和财务指标的变动原因

### 四、资产情况

#### （一）主要资产变动情况及其原因

##### 1. 变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	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 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
固定资产	102.27	107.27	-4.66	-
无形资产	20.39	12.15	67.89	子公司昌宁佳阳新增土地影响
在建工程	89.82	85.29	5.32	-
投资性房地产	117.68	113.25	3.91	-
长期股权投资	18.45	17.09	7.98	-

##### 2. 主要资产变动的原因

#### （二）资产受限情况

##### 1. 各类资产受限情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	账面价值	评估价值 (如有)	资产受限原因
其他货币资金	1.58	-	存单质押
土地资产	56.42	-	抵押
合计	58.00		-

##### 2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

适用 不适用

## 五、负债情况

### （一）主要负债变动情况及其原因

#### 1. 变动情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	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 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
短期借款	21.72	14.62	48.61	新增公司进入的银行借款影响合并范围内借款额上升。
长期借款	192.54	145.29	32.52	新增公司进入的银行借款影响合并范围内借款额上升。
应付债券	35.19	32.75	7.47	-
其他应付款	63.12	75.84	-16.77	支付往来款减少负债、经营活动现金流。
长期应付款	31.57	10.47	201.51	单位间往来借款增加影响。

#### 2. 主要负债变动的的原因

主要原因为单位长期往来款增加及新增公司的借款增加影响。

### （二）主要有息负债情况

报告期末借款总额 249.45 亿元；上年末借款总额 192.66 亿元

借款总额同比变动超过 30%，或存在逾期未偿还借款且未达成展期协议

适用  不适用

#### 1. 借款情况披露

单位：亿元 币种：人民币

借款类别	上年末金额	本期新增金额	本期减少金额	报告期末金额
其他	192.66	111.16	54.37	249.45

#### 2. 剩余借款金额达到报告期末净资产 5%以上的单笔借款情况

存在  不存在

### （三）报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用  不适用

### （四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

### （五）后续融资计划及安排

#### 1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况及相应的融资计划：

未来一年融资计划为 50 亿元，其中剩余授信额度约 30 亿元未使用。

#### 2. 所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
中国银行	12.00	12.00	0
中国农业银行	8.84	8.79	0.05
中国工商银行	50.38	50.08	0.30
中国建设银行	23.37	22.87	0.50
国家开发银行	34.71	34.71	0
农业发展银行	17.34	15.34	2.00
邮政储蓄银行	18.00	18.00	0
农村信用合作社	20.50	20.50	0
浦东发展银行	6.00	6.00	0
富滇银行	20.22	19.42	0.80
招商银行	5.90	5.90	0
兴业银行	12.50	12.00	0.50
恒丰银行	25.80	21.80	4.00
民生银行	4.62	4.62	0
平安银行	30.00	29.30	0.70
华夏银行	20.00	0	20.00
宁国银行	3.33	3.33	0
合计	313.51	284.66	28.85

本报告期银行授信额度变化情况：47.51 亿元

#### 3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

24 亿元

### 六、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：2.67

报告期非经常性损益总额：0.09

报告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

### 七、对外担保情况

#### （一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

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：增加 8.11 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：86.58 亿元

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	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
保山富群农业科技 有限公司	-	-	-	-	0.20	-	-
保山市润源水务投资发展 有限公司	-	-	-	-	1.00	-	-
昌宁活力工业投资有限 责任公司	-	-	-	-	0.50	-	-
昌宁县昌润水务投资（集 团）有限公司	-	-	-	-	1.70	-	-
昌宁县国土资源局土地收 购储备中心	-	-	-	-	0.93	-	-
昌宁县鑫源城镇开发投资 有限公司	-	-	-	-	5.00	-	-
龙陵县第一中学	-	-	-	-	0.10	-	-
龙陵县人民医院	-	-	-	-	4.59	-	-
龙陵县同有城镇投资开发 有限公司	-	-	-	-	2.50	-	-
龙陵县职业高级中学	-	-	-	-	0.12	-	-

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
龙陵县中医医院	-	-	-	-	0.15	-	-
龙陵县中医院	-	-	-	-	0.15	-	-
施甸县第二完全中学	-	-	-	-	0.25	-	-
施甸县顺源村镇开发有限公司	-	-	-	-	1.15	-	-
施甸县鑫源建设有限公司	-	-	-	-	2.50	-	-
施甸县职业高级中学	-	-	-	-	0.25	-	-
腾冲平易投资开发有限公司	-	-	-	-	8.00	-	-
腾冲市土地收购储备中心	-	-	-	-	1.17	-	-
腾冲市越州水务投资投资有限责任公司	-	-	-	-	1.23	-	-
腾冲腾辉投资开发有限公司	-	-	-	-	3.13	-	-
腾冲县建安城乡投资开发有限公司	-	-	-	-	26.00	-	-
腾冲县人民医院	-	-	-	-	2.00	-	-
腾冲县人民医院有限责任公司	-	-	-	-	3.30	-	-

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
司							
腾冲县土地收购储备中心	-	-	-	-	2.00	-	-
腾冲县中医院有限责任公司	-	-	-	-	1.75	-	-
云南保山宏勘建筑工程有限责任公司	-	-	-	-	0.20	-	-
云南昶志贸易有限责任公司	-	-	-	-	0.30	-	-
云南省保山市第二人民医院	-	-	-	-	0.70	-	-
云南省保山市第二人民医院	-	-	-	-	0.70	-	-
云南沙蒲公路投资开发有限责任公司	-	-	-	-	15.00	-	-
合计	-	-	-	-	86.58	-	-

**（二）对外担保是否存在风险情况**

适用 不适用

**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、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

#### （一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

#### （二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

### 四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

### 五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

## 第六节 特殊债项应当披露的其他事项

不适用

## 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

不适用

## 第八节 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；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

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

(以下无正文)

(本页无正文，为《保山市国有资产经营有限责任公司 2017 年公司  
债券年度报告》签章页)

保山市国有资产经营有限责任公司

2018年4月27日



附件 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	536,141.78	677,585.80
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	396.00	-
应收账款	95,308.06	83,581.17
预付款项	21,818.76	3,606.01
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	353.87	451.93
应收股利	34.64	34.64
其他应收款	1,594,193.73	850,417.66
买入返售金融资产	-	-
存货	21,284.80	7,044.09
持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	13,533.50	17,179.97
其他流动资产	9,931.70	10,080.95
流动资产合计	2,292,996.83	1,649,982.21
<b>非流动资产：</b>	-	-
发放贷款和垫款	-	-
可供出售金融资产	25,210.02	18,891.08
持有至到期投资	-	-
长期应收款	134,330.28	70,550.65
长期股权投资	184,486.66	170,853.96
投资性房地产	1,176,826.44	1,132,498.69
固定资产	1,022,672.69	1,072,706.46
在建工程	898,199.50	852,856.38
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	123,811.03	123,811.03
油气资产	-	-
无形资产	203,934.43	121,470.56
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	222.03	202.89

递延所得税资产	7,878.32	3,040.71
其他非流动资产	750,301.65	575,610.43
非流动资产合计	4,527,873.06	4,142,492.82
资产总计	6,820,869.89	5,792,475.04
<b>流动负债：</b>		
短期借款	217,192.01	146,150.00
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	61,966.53	50,243.81
预收款项	9,696.15	4,073.29
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	1,795.45	1,331.07
应交税费	13,202.72	12,472.15
应付利息	18,098.63	16,603.35
应付股利	1,499.79	1,499.84
其他应付款	631,211.01	758,353.10
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	-	-
持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	498,662.74	407,676.98
其他流动负债	-	-
流动负债合计	1,453,325.02	1,398,403.58
<b>非流动负债：</b>	-	-
长期借款	1,925,375.53	1,452,935.12
应付债券	351,941.06	327,488.09
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	315,681.09	104,700.00
长期应付职工薪酬	2,848.06	2,898.48
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	1,006.77	1,036.26
递延所得税负债	807.93	78.98
其他非流动负债	196,941.22	98,439.67
非流动负债合计	2,794,601.66	1,987,576.59
负债合计	4,247,926.68	3,385,980.17

<b>所有者权益：</b>	-	-
股本	40,660.19	37,948.16
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	1,963,786.56	1,837,963.36
减：库存股	-	-
其他综合收益	55.28	215.10
专项储备	-	-
盈余公积	7,252.07	7,252.07
一般风险准备	-	-
未分配利润	280,724.15	254,580.23
归属于母公司所有者权益合计	2,292,478.24	2,137,958.93
少数股东权益	280,464.97	268,535.94
所有者权益合计	2,572,943.21	2,406,494.87
负债和所有者权益总计	6,820,869.89	5,792,475.04

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

#### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	41,570.25	35,245.62
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	3,409.46	3,367.17
预付款项	71.25	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	159,698.93	205,983.99
存货	-	-
持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	13,533.50	21,179.97
其他流动资产	496.46	253.06
流动资产合计	218,779.86	266,029.82
<b>非流动资产：</b>	-	
可供出售金融资产	100.00	100.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	172,894.80	109,055.78

长期股权投资	411,873.04	400,951.73
投资性房地产	276,852.78	277,162.99
固定资产	542.42	568.52
在建工程	188,805.48	187,711.65
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	22,242.00	22,242.00
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	795.62	717.58
其他非流动资产	214,831.84	221,316.84
非流动资产合计	1,288,937.98	1,219,827.08
资产总计	1,507,717.84	1,485,856.90
<b>流动负债：</b>	-	-
短期借款	-	-
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	-	-
预收款项	-	-
应付职工薪酬	172.28	151.39
应交税费	1,916.08	1,931.74
应付利息	15,806.17	10,533.60
应付股利	-	-
其他应付款	95,501.95	52,296.96
持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	107,351.36	132,908.65
其他流动负债	-	-
流动负债合计	220,747.84	197,822.34
<b>非流动负债：</b>	-	-
长期借款	68,768.45	124,793.95
应付债券	282,629.15	234,658.29
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	-	1,920.00
非流动负债合计	351,397.59	361,372.24
负债合计	572,145.44	559,194.59
<b>所有者权益：</b>	-	
股本	40,660.19	37,948.16
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	834,588.73	828,114.30
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	7,252.07	7,252.07
未分配利润	53,071.41	53,347.77
所有者权益合计	935,572.40	926,662.31
负债和所有者权益总计	1,507,717.84	1,485,856.90

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	249,048.81	272,673.92
其中：营业收入	249,048.81	272,673.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,816.00	371,528.03
其中：营业成本	228,659.87	278,024.60
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	5,645.29	3,889.22
销售费用	20,943.18	17,730.30
管理费用	21,436.61	22,063.55
财务费用	70,253.39	46,887.36

资产减值损失	6,877.66	2,933.00
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）	1,453.75	905.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,499.63	898.98
资产处置收益（损失以“－”号填列）	270.35	0.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	130,081.25	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,038.16	-97,948.46
加：营业外收入	1,161.75	128,313.30
减：营业外支出	1,481.72	192.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,718.19	30,172.57
减：所得税费用	-1,031.94	-703.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,750.13	30,875.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	27,750.13	30,875.99
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1.少数股东损益	883.25	470.56
2.归属于母公司股东的净利润	26,866.88	30,405.43
六、其他综合收益的税后净额	-219.95	-64.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-159.83	-46.87
（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	-159.83	-46.87
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	-159.83	-46.87
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	-60.12	-17.63
七、综合收益总额	27,530.18	30,811.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,707.06	30,358.56
归属于少数股东的综合收益总额	823.12	452.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	525.71	571.24
减：营业成本	310.21	310.21
税金及附加	7.46	241.26
销售费用	-	-
管理费用	834.10	966.43
财务费用	-173.12	2,048.33
资产减值损失	312.16	-511.33
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）	410.70	8,530.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41.42	30.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
其他收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-354.40	6,046.93
加：营业外收入	-	0.04
减：营业外支出	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-354.40	6,046.97
减：所得税费用	-78.04	127.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-276.36	5,919.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-276.36	5,919.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
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	-276.36	5,919.14
七、每股收益：	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

### 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	249,432.92	209,044.95
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	1,573,577.31	1,708,495.27
经营活动现金流入小计	1,823,010.23	1,917,540.22
购买商品、接受劳务支付的现金	189,552.46	194,242.97
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	34,422.10	32,676.89
支付的各项税费	22,325.29	15,744.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,697,992.15	1,377,866.23
经营活动现金流出小计	1,944,292.00	1,620,530.98
经营活动产生的现金流量净额	-121,281.76	297,009.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	563.71	886.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57.02	196.16
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	-	1,000.00
投资活动现金流入小计	620.73	2,082.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	405,272.69	346,784.71
投资支付的现金	7,743.08	34,792.00
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	1,188.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	132,100.00
投资活动现金流出小计	414,203.77	513,676.71
投资活动产生的现金流量净额	-413,583.04	-511,594.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-
吸收投资收到的现金	7,142.48	82,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,142.48	4,600.00
取得借款收到的现金	1,111,641.35	1,076,999.54
发行债券收到的现金	-	124,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,526.57	1,154.12
筹资活动现金流入小计	1,148,310.40	1,284,453.66
偿还债务支付的现金	631,837.36	493,890.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,888.09	96,211.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	393.94	-
支付其他与筹资活动有关的现金	33,164.17	35,908.00

筹资活动现金流出小计	754,889.62	626,010.38
筹资活动产生的现金流量净额	393,420.78	658,443.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-141,444.03	443,858.33
加：期初现金及现金等价物余额	662,285.80	218,427.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	520,841.78	662,285.80

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	457.41	274.97
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	301,508.60	198,319.39
经营活动现金流入小计	301,966.01	198,594.36
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	517.26	597.85
支付的各项税费	20.73	16.29
支付其他与经营活动有关的现金	245,187.58	253,151.33
经营活动现金流出小计	245,725.56	253,765.47
经营活动产生的现金流量净额	56,240.44	-55,171.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	75.84	8,626.21
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	-	100.00
投资活动现金流入小计	75.84	8,726.21
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	400.00	25,320.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	132,100.00
投资活动现金流出小计	1,400.00	157,420.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,324.16	-148,693.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-
吸收投资收到的现金	-	77,700.00

取得借款收到的现金	121,524.65	89,630.00
发行债券收到的现金	-	60,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	121,524.65	227,330.00
偿还债务支付的现金	139,592.69	48,792.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,267.32	28,753.19
支付其他与筹资活动有关的现金	8,256.29	1,460.00
筹资活动现金流出小计	170,116.30	79,005.44
筹资活动产生的现金流量净额	-48,591.66	148,324.56
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	6,324.63	-55,540.34
加：期初现金及现金等价物余额	35,245.62	90,785.96
六、期末现金及现金等价物余额	41,570.25	35,245.62

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：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	37,948.16	-	-	-	1,837,963.36	-	215.10		7,252.07	-	254,580.23	268,535.94	2,406,494.87
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	37,948.16	-	-	-	1,837,963.36	-	215.10		7,252.07	-	254,580.23	268,535.94	2,406,494.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,712.02	-	-	-	125,823.20	-	-159.83		-	-	26,143.92	11,929.04	166,448.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-159.83		-	-	26,866.88	823.12	27,530.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	122,341.17	-	-		-	-	-	9,226.89	131,568.06
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	122,341.17	-	-		-	-	-	10,040.01	132,381.18
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	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-813.12	-813.12



(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-722.97	-393.94	-1,116.90
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-722.97	-393.94	-1,116.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	2,712.02	-	-	-	-	2,712.02	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,712.02	-	-	-	-	2,712.02	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	6,194.05	-	-	-	-	-	-	2,272.96	8,467.01
四、本期期末余额	40,660.19	-	-	-	1,963,786.56	-	55.28	-	7,252.07	-	280,724.15	280,464.97	2,572,943.21

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	37,948.16	-	-	-	755,472.56	-	-	-	6,660.16	-	56,513.96	-	856,594.85
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、本年年初余额	37,948.16	-	-	-	755,472.56	-	-	-	6,660.16	-	56,513.96	-	856,594.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	72,641.74	-	-	-	591.91	-	-	-	70,067.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,919.14	-	5,919.14
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	72,641.74	-	-	-	-	-	-	-	72,641.74
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	72,641.74	-	-	-	-	-	-	-	72,641.74
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	-	-	-	-	-	-	-	-	591.91	-	-	-	-8,493.41
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	591.91	-	-591.91	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,493.41
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,493.41	-	-

(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	37,948.16	-	-	-	828,114.30	-	-	7,252.07	-	53,347.77	-	926,662.31	

法定代表人：梁晓 主管会计工作负责人：李兴纪 会计机构负责人：王恩柱

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：保山市国有资产经营有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：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	37,948.16	-	-	-	828,114.30	-	-	-	7,252.07	53,347.77	926,662.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	37,948.16	-	-	-	828,114.30	-	-	-	7,252.07	53,347.77	926,662.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,712.02	-	-	-	6,474.43	-	-	-	-	-276.36	8,910.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-276.36	-276.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	9,186.45	-	-	-	-	-	9,186.45
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	9,186.45	-	-	-	-	-	9,186.45
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	2,712.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,712.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40,660.19	-	-	-	834,588.7	-	-	-	7,252.07	53,071.4	935,572.4

					3					1	0
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---	---

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	37,948.16	-	-	-	755,472.56	-		-	6,660.16	56,513.96	856,594.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
二、本年期初余额	37,948.16	-	-	-	755,472.56	-		-	6,660.16	56,513.96	856,594.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	72,641.74	-		-	591.91	-3,166.19	70,067.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-		-	-	5,919.14	5,919.14
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	72,641.74	-		-	-	-	72,641.74
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	72,641.74	-		-	-	-	72,641.74
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	-	-	-	-	-	-		-	591.91	-9,085.33	-8,493.41
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-		-	591.91	-591.91	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-		-	-	8,493.41	-8,493.41
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	37,948.16	-	-	-	828,114.30	-	-	7,252.07	53,347.77	926,662.31	

法定代表人：梁晓主管会计工作负责人：李兴纪会计机构负责人：王恩柱

## 担保人财务报表

适用 不适用

