

# 威海市双岛湾开发投资有限公司

## 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。

中勤万信会计师事务所（特殊合伙人）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

2017 年，本公司经营活动产生的现金流净额为-1,494,595,670.42 元，主要由于发行人所承建的项目目前处于开发建设投入期，支付的工程款较多，尚未完成建设无法取得收益，另有部分委托代建收入尚未收到回款所致；本公司目前的经营情况、财务状况和资产质量良好，但在公司债券存续期内，若本公司未来销售资金不能及时回笼、融资渠道不畅或不能合理控制融资成本，将可能会影响公司债券本息的按期兑付

## 目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、 公司基本信息	7
二、 信息披露事务负责人	7
三、 信息披露网址及置备地	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	8
六、 中介机构情况	8
七、 中介机构变更情况	8
第二节 公司债券事项	9
一、 债券基本信息	9
二、 募集资金使用情况	9
三、 跟踪资信评级情况	9
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况	10
五、 偿债计划	11
六、 专项偿债账户设置情况	12
七、 持有人会议召开情况	12
八、 受托管理人履职情况	12
第三节 业务和公司治理情况	12
一、 公司业务情况	12
二、 公司治理、内部控制情况	13
三、 公司独立性情况	13
四、 业务经营情况分析	13
五、 投资状况	14
六、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	14
七、 非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况	14
第四节 财务情况	15
一、 审计情况	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	16
四、 资产情况	17
五、 负债情况	18
六、 利润及其他损益来源情况	20
七、 对外担保情况	21
第五节 重大事项	21
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	21
二、 关于破产相关事项	21
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	21
四、 关于暂停/终止上市的风险提示	22
五、 其他重大事项的信息披露情况	22
第六节 特殊债项应当披露的其他事项	22
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	22
第八节 备查文件目录	23

附件 财务报表.....	25
<b>合并资产负债表</b> .....	<b>26</b>
母公司资产负债表.....	28
合并利润表.....	30
母公司利润表.....	32
合并现金流量表.....	33
母公司现金流量表.....	35
合并所有者权益变动表.....	37
母公司所有者权益变动表.....	41
担保人财务报表.....	45
<b>担保人资产负债表（合并）</b> .....	<b>46</b>

## 释义

发行人、本公司或公司	指	威海市双岛湾开发投资有限公司
本期债券、17 威高新	指	总额为 18 亿元人民币的 2017 年威海市双岛湾开发投资有限公司公司债券
主承销商/簿记管理人/中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
监管银行/债券代理人	指	威海市商业银行股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所

## 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	威海市双岛湾开发投资有限公司
中文简称	无
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	李健
注册地址	威海高区和兴路 1396 号
办公地址	威海高区和兴路 1396 号
办公地址的邮政编码	264209
公司网址	无
电子信箱	无

### 二、信息披露事务负责人

姓名	丛培杰
联系地址	威海高区和兴路 1396 号
电话	0631-5621339
传真	0631-5623826
电子信箱	无

### 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	www.sse.com.cn www.chinabond.com.cn
年度报告备置地	威海高区和兴路 1396 号

**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：威海火炬高技术产业开发区投融资管理中心

报告期末实际控制人名称：威海火炬高技术产业开发区投融资管理中心

**（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

**五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**

适用 不适用

**六、中介机构情况****（一）出具审计报告的会计师事务所**

名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区西直门外大街110号中糖大厦11层
签字会计师姓名	梁海涌、段立新

**（二）受托管理人/债权代理人**

债券代码	127486.SH、1780066.IB
债券简称	17威高新
名称	威海市商业银行股份有限公司
办公地址	山东省威海市宝泉路9号
联系人	杨静怡
联系电话	0631-5220597

**（三）资信评级机构**

债券代码	127486.SH、1780066.IB
债券简称	17威高新
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河SOHO6号楼

**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	127486.SH、1780066.IB
2、债券简称	17 威高新
3、债券名称	2017年威海市双岛湾开发投资有限公司公司债券
4、发行日	2017年4月28日
5、到期日	2024年4月28日
6、债券余额	18
7、利率（%）	5.32
8、还本付息方式	本期债券每年付息一次，年度付息款项自付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在债券登记托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。本期债券的本金在本期债券存续期的第3年至第7年分期兑付，第3年至第7年每年末分别兑付本期债券本金的20%。
9、上市或转让的交易场所	银行间债券市场、上交所
10、投资者适当性安排	面向公众投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	无
12、特殊条款的触发及执行情况	无

### 二、募集资金使用情况

单位：亿元币种：人民币

债券代码：127486.SH、1780066.IB

债券简称	17 威高新
募集资金专项账户运作情况	发行人聘请威海市商业银行担任本期债券监管银行。发行人在监管银行开立募集资金账户，专项用于本期债券募集资金的存放和使用，并由监管银行对该账户资金的使用进行监管。
募集资金总额	18
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	本期债券募集资金18亿元人民币，其中15亿元用于威海火炬高技术产业开发区医疗器械产业园、电子信息与智能制造产业园区项目，3亿元用于补充公司营运资金。
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	127486.SH、1780066.IB
债券简称	17 威高新

评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2017年9月15日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	AA：受评对象偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。
债项评级标识所代表的含义	AAA：债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127486.SH、1780066.IB

债券简称	17威高新
保证人名称	中证信用增进股份有限公司
报告期末累计对外担保余额	479.00
报告期末累计对外担保余额占净资产比例（%）	405.82
影响保证人资信的重要事项	-
保证担保在报告期内的执行情况	正常
保证人情况变化对债券持有人利益的影响（如有）	-

##### 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

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

债券代码：127486.SH、1780066.IB

债券简称	17 威高新
其他偿债保障措施概述	1、公司稳定的盈利是本期债券按时偿付的基础 2、本期债券募投项目的投资收益为本期债券的偿付提供支持 3、公司具有较强的变现能力 4、公司与各级金融机构间的良好关系将为本期债券按期偿付本息提供进一步支持 5、良好的风险控制措施有利于实现本期债券的偿付
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	-

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：127486.SH、1780066.IB

债券简称	17 威高新
偿债计划概述	报告期内，公司债券的偿债计划及其他保障措施未发生变更，且均得到有效执行
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）	无
--------------------------	---

#### 六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：127486.SH、1780066.IB

债券简称	17 威高新
账户资金的提取情况	发行人设立偿债资金专户，由资金监管银行对划至偿债资金专户的偿债资金进行监管。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
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）	无

#### 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	127486.SH、1780066.IB
债券简称	17 威高新
债券受托管理人名称	中泰证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中泰证券股份有限公司作为本次公司债券的受托管理人，履行募集说明书及受托管理协议约定的义务，在报告期内对发行人进行持续跟踪和监督。中泰证券股份有限公司会持续关注 and 调查了解发行人的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项。
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）	否
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	否

### 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

发行人是威海火炬高技术产业开发区城市基础设施的重要建设主体之一，是区域内唯一一家政府投融资平台公司，主要承担区内基础设施、公共设施投资、建设及资产运营管

理、物业管理，双岛湾区域内土地收储和整理。发行人是威海火炬高技术产业开发区医疗器械及生物科技产业园区项目、电子信息与智能装备产业园区项目的建设的主要承担者。

公司主要经营范围为：为企业提供项目策划和服务；对基础设施、公共设施的投资、建设及资产的运营管理、物业管理；双岛湾区域的土地收储和整理。公司下设公司内设行政科、水利工程科、市政工程科、金融财务科、综合管理科、产业招商科、综合管理科、招标办、市政维护科九大部门。

## （二） 未来发展展望

1、全力推进医疗器械及生物科技产业园区项目、电子信息与智能装备产业园区项目建设，不断完善产业园区内基础设施，并完善相关配套设施。

2、优化公司融资体系，建立以三大政策性银行长期贷款及发行城投债券为主，财政资金为调剂的多元化融资体系。公司将根据双岛湾科技城建设对资金的需求，合理配置融资结构，在做好长期信贷融资的基础上，借助公司优势做好短期融资，真正形成良性循环、长短期结合的可持续融资模式，实现资金“借、用、管、还”的动态平衡。

3、加强公司及城区重要资产的管理和经营。公司未来三年将加强对政府注入管道资产的开发、经营及管理，以确保资产的保值增值及合理利用。除此之外，公司还将加强自身所投资建设的基础设施和公用设施使用权的经营和管理，提高资产的利用率。

## （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

报告期内公司未出现与募集说明书相关约定或承诺不一致的情况。

## 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：

公司具有独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，是自主经营、自负盈亏的独立法人，不存在被控股股东占用资金、资产等情况。

## 四、业务经营情况分析

### （一） 各业务板块的收入成本情况

单位：亿元币种：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 (%)

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 (%)
基础设施建设	3.87	3.81	67.78	5.08	5.01	81.28
租金	1.76	1.64	30.82	1.10	1.05	17.60
水电费	0.01	0.01	0.17	0.01	0.01	0.16
餐饮业	0.05	0.05	0.88	0.05	0.05	0.80
客房业	0.02	0.01	0.35	0.01	0.01	0.16
合计	5.71	5.52	100.00	6.25	6.13	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：

区分经营性和非经营性往来款的划分标准和认定依据是将和经营有关的其他应收款划分为经营性往来款，即在经营过程中产生的其他应收款，否则为非经营性往来款

#### 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：

是

3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：9.32，占合并口径净资产的比例（%）：7.90，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。

#### （1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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》，自2017年5月28日起实施。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）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （2）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

## 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：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	15,248,703,911.84	7,987,936,147.12	90.90	政府向公司及其子公司无偿划转 9 宗海域使用权, 账面价值 4,737,480,000.00 元
2	总负债	3,445,206,391.19	1,556,816,527.03	121.30	2017 年发行 18 亿元企业债
3	净资产	11,803,497,520.65	6,431,119,620.09	83.54	政府向公司及其子公司无偿划转 9 宗海域使用权, 账面价值 4,737,480,000.00 元
4	归属母公司股东的净资产	11,803,497,520.65	6,431,119,620.09	83.54	政府向公司及其子公司无偿划转 9 宗海域使用权, 账面价值 4,737,480,000.00 元
5	资产负债率 (%)	22.59	19.49	15.93	
6	流动比率	12.11	8.07	50.02	应收账款的增加导致流动资产大幅增加
7	速动比率	5.03	1.77	183.60	应收账款的增加导致流动资产大幅增加
8	期末现金及现金等价物余额	70,693,637.52	93,301,242.11	-24.23	
		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	570,963,984.05	625,434,929.27	-8.71	
2	营业总成本	634,985,800.53	638,496,231.32	-0.55	
3	利润总额	191,512,510.87	250,494,461.90	-23.55	
4	净利润	191,512,510.87	250,494,461.90	-23.55	
5	扣除非经常性损益后净利润	64,021,81	13,061,3	-390.16	受到工程施工进度放缓影响,



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
		6.48	02.05		主营业务利润降低
6	归属母公司股东的净利润	191,512,510.87	250,494,461.90	-23.55	
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	427,176,682.94	359,532,368.31	18.81	
8	EBITDA 利息倍数	7.37	3.53	108.78	资本化利息支出大幅减少
9	经营活动产生的现金流净额	-1,494,595,670.42	-842,539,048.2	77.39	发行人所承建的项目目前处于开发建设投入期, 支付的工程款较多, 尚未完成建设无法取得收益, 另有部分委托代建收入尚未收到回款
10	投资活动产生的现金流净额	-531,196,431	-2,952,592.99	18,090.85	购买金融资产
11	筹资活动产生的现金流净额	2,003,184,496.83	773,707,175.62	158.91	2017年发行18亿元企业债
12	应收账款周转率	0.65	2.00	-68.14	应收账款大幅增加
13	存货周转率	0.12	0.15	-20	
14	贷款偿还率 (%)	100	100	0	
15	利息偿付率 (%)	100	100	0	

## （二）主要会计数据和财务指标的变动原因

见上表

## 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：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
货币资金	70,693,637.52	122,101,242.11	-42.10	用于项目建设
应收账款	1,155,577,245.01	613,367,998.76	88.40	增加了对威海市水产公司的应收租金
预付款项	415,596,699.78	285,618,187.74	45.51	预付项目工程款

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
其他应收款	935,285,590.09	265,066,171.36	252.85	与政府及其相关部门的非经营性往来款
投资性房地产	1,010,046,657.23			原待开发土地使用权改为出租, 自存货转作投资性房地产并采用成本计量
存货	4,352,002,273.93	4,570,471,553.89	-4.78	
固定资产	1,989,400,676.52	2,095,632,061.27	-5.07	

## 2. 主要资产变动的原因

见上表

**(二) 资产受限情况**

## 1. 各类资产受限情况

适用  不适用

单位：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
存货	457,763,290.54		抵押借款
投资性房地产	124,703,911.76		抵押借款
合计	582,467,202.30		-

## 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：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		60,000,000.00	-100.00	已偿还所有短期借款
应付账款	252,641,858.81	264,647,463.64	-4.54	
预收款项	15,348,1	11,322,834.47	35.55	尚未结算

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
	77.43			
应付职工薪酬	1,452,583.14	844,959.79	71.91	工资、奖金、津贴和补贴的增加
应交税费	124,774,008.29	119,386,095.36	4.51	
应付利息	65,064,328.77			企业债券利息
其他应付款	114,950,434.75	200,291,471.30	-42.61	尚未偿还或未到期
长期借款	997,760,000.00	779,800,000.00	27.95	
专项应付款	33,195,000.00	51,723,702.47	-35.82	财政专项资金增加

## 2. 主要负债变动的的原因

见上表

### （二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 28.58 亿元；上年末借款总额 8.80 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
银行贷款	8.74	2.62	3.22	10.10
公司债券、其他债券及债务融资工具		18		18
委托贷款	0.06	0.48	0.06	0.48

#### 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

单位：亿元币种：人民币

借款类别	债权人	金额	到期时间	利率（%）	担保情况
公司债券、其他债券及债务融资工具	债券持有人	18	2024年4月28日	5.32	本期债券由中证信用增进股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担

借款类别	债权人	金额	到期时间	利率（%）	担保情况
					保
合计	-	18	-	-	-

**（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：

不适用

**（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：

计划未来一年新增企业债券 10 亿元

## 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
农发行	2	1.71	0.29
青岛银行	5	4.978	0.022
农商行	1	1	0
交通银行	5	5	0
交通银行委托贷款	0.543	0.543	0
农商行委托贷款	0.62	0.62	0
合计	14.163	13.851	0.312

本报告期银行授信额度变化情况：0 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：

14.163 亿元

**六、 利润及其他损益来源情况**

单位：元币种：人民币

报告期利润总额：191,512,510.87

报告期非经常性损益总额：255,534,327.35

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

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
----	----	------	-------------	------

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	0			
公允价值变动损益	0			
资产减值损失	446,996.48	计提坏账损失		
营业外收入	243,594,873.20	政府补贴	243,477,650.00	
营业外支出	33,148.59			

## 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：无

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：0

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

### （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

无

### 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

## 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《威海市双岛湾开发投资有限公司公司债券年度报告(2017年)》盖章页)

威海市双岛湾开发投资有限公司

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：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	70,693,637.52	122,101,242.11
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	511,972,602.74	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,155,577,245.01	613,367,998.76
预付款项	415,596,699.78	285,618,187.74
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	935,285,590.09	265,066,171.36
买入返售金融资产		
存货	4,352,002,273.93	4,570,471,553.89
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	7,441,128,049.07	5,856,625,153.86
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	60,380,000.00	31,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,010,046,657.23	
固定资产	1,989,400,676.52	2,095,632,061.27
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	4,737,480,000.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,268,529.02	4,678,931.99
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,807,575,862.77	2,131,310,993.26

资产总计	15,248,703,911.84	7,987,936,147.12
<b>流动负债:</b>		
短期借款		60,000,000.00
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		28,800,000.00
应付账款	252,641,858.81	264,647,463.64
预收款项	15,348,177.43	11,322,834.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,452,583.14	844,959.79
应交税费	124,774,008.29	119,386,095.36
应付利息	65,064,328.77	
应付股利		
其他应付款	114,950,434.75	200,291,471.30
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	40,020,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	614,251,391.19	725,292,824.56
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	997,760,000.00	779,800,000.00
应付债券	1,800,000,000.00	-
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	33,195,000.00	51,723,702.47
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	2,830,955,000.00	831,523,702.47
负债合计	3,445,206,391.19	1,556,816,527.03
<b>所有者权益:</b>		
股本	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	10,564,896,869.74	5,384,031,480.05

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,809,950.06	55,047,205.00
一般风险准备		
未分配利润	660,790,700.85	492,040,935.04
归属于母公司所有者权益合计	11,803,497,520.65	6,431,119,620.09
少数股东权益		
所有者权益合计	11,803,497,520.65	6,431,119,620.09
负债和所有者权益总计	15,248,703,911.84	7,987,936,147.12

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	33,587,813.34	77,116,368.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	511,972,602.74	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,020,586,838.09	612,115,393.90
预付款项	146,130,199.73	165,433,843.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,061,190,115.78	207,822,631.37
存货	2,654,778,305.31	3,369,293,580.75
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	5,428,245,874.99	4,431,781,818.28
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	862,453,302.07	862,253,302.07
投资性房地产	1,010,046,657.23	
固定资产	1,984,482,451.14	2,090,004,295.01
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	1,587,300,000.00	

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,268,529.02	4,678,931.99
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,454,550,939.46	2,956,936,529.07
资产总计	10,882,796,814.45	7,388,718,347.35
<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		26,600,000.00
应付账款	231,133,574.36	299,468,383.86
预收款项		
应付职工薪酬	142,285.00	131,113.95
应交税费	132,374,287.81	119,633,503.08
应付利息	65,064,328.77	
应付股利		
其他应付款	5,593,731.41	335,488,337.91
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	474,308,207.35	821,321,338.80
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	287,500,000.00	327,500,000.00
应付债券	1,800,000,000.00	
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	32,080,000.00	15,382,523.00
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	2,119,580,000.00	342,882,523.00
负债合计	2,593,888,207.35	1,164,203,861.80
<b>所有者权益：</b>		
股本	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,012,758,236.20	5,175,991,565.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,809,950.06	55,047,205.00

未分配利润	698,340,420.84	493,475,715.35
所有者权益合计	8,288,908,607.10	6,224,514,485.55
负债和所有者权益总计	10,882,796,814.45	7,388,718,347.35

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	570,963,984.05	625,434,929.27
其中：营业收入	570,963,984.05	625,434,929.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	634,985,800.53	638,496,231.32
其中：营业成本	552,222,633.72	612,967,289.33
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	3,195,328.60	12,539,718.79
销售费用	7,921.46	10,257.18
管理费用	60,237,855.79	9,899,382.87
财务费用	19,769,057.44	1,830,521.70
资产减值损失	-446,996.48	1,249,061.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,972,602.74	
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		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-706,111.55
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）	-52,049,213.74	-13,767,413.60
加：营业外收入	243,594,873.20	264,264,154.79

减：营业外支出	33,148.59	2,279.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,512,510.87	250,494,461.90
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	191,512,510.87	250,494,461.90
（一）按经营持续性分类	191,512,510.87	250,494,461.90
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	191,512,510.87	250,494,461.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	191,512,510.87	250,494,461.90
1.少数股东损益		
2.归属于母公司股东的净利润	191,512,510.87	250,494,461.90
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	191,512,510.87	250,494,461.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	191,512,510.87	250,494,461.90
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）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	395,687,089.70	616,664,181.02
减：营业成本	380,368,024.80	605,284,333.99
税金及附加	2,374,122.52	12,335,089.53
销售费用		
管理费用	21,786,648.60	8,289,205.44
财务费用	17,778,073.17	1,558,569.54
资产减值损失	1,213,693.81	852,727.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,972,602.74	
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		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-400,460.95
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,860,870.46	-12,056,205.58
加：营业外收入	243,519,650.00	263,976,801.68
减：营业外支出	31,328.99	2,278.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,627,450.55	251,918,317.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	227,627,450.55	251,918,317.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	227,627,450.55	251,918,317.15
（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	227,627,450.55	251,918,317.15
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：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

### 合并现金流量表

2017年1—12月

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	58,109,042.62	66,412,043.07
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	491,091,560.30	2,702,127,509.45
经营活动现金流入小计	549,200,602.92	2,768,539,552.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,394,789,093.51	894,067,376.87
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	10,549,439.77	3,671,828.67
支付的各项税费	2,322,756.28	5,231,522.01
支付其他与经营活动有关的现金	636,134,983.78	2,708,107,873.17
经营活动现金流出小计	2,043,796,273.34	3,611,078,600.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,494,595,670.42	-842,539,048.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		11,600,000.00
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		11,600,000.00
		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,431.00	4,647,407.01
投资支付的现金	531,000,000.00	4,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	531,196,431.00	8,647,407.01
投资活动产生的现金流量净额	-531,196,431.00	2,952,592.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	262,000,000.00	514,300,000.00
发行债券收到的现金	1,792,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	110,393,369.22	1,433,039,914.85
筹资活动现金流入小计	2,165,193,369.22	1,947,339,914.85
偿还债务支付的现金	104,020,000.00	1,071,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,988,872.39	101,832,739.23
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	162,008,872.39	1,173,632,739.23
筹资活动产生的现金流量净额	2,003,184,496.83	773,707,175.62
<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>	-22,607,604.59	-65,879,279.59
加：期初现金及现金等价物余额	93,301,242.11	159,180,521.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	70,693,637.52	93,301,242.11

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	7,000,000.00	55,255,396.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	647,270,210.71	1,562,519,786.47
经营活动现金流入小计	654,270,210.71	1,617,775,183.05
购买商品、接受劳务支付的现金	602,002,988.37	560,364,262.55
支付给职工以及为职工支付的现金	3,123,600.81	2,045,848.57
支付的各项税费	32,276.52	3,990,318.98
支付其他与经营活动有关的现金	1,341,888,722.64	1,347,518,287.65
经营活动现金流出小计	1,947,047,588.34	1,913,918,717.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,292,777,377.63	-296,143,534.70
<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		
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	175,328.05	2,450,397.75
投资支付的现金	500,200,000.00	
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	500,375,328.05	2,450,397.75
投资活动产生的现金流量净额	-500,375,328.05	-2,450,397.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	1,792,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46,489,148.00	1,225,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,839,289,148.00	1,225,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	924,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,064,997.90	80,830,514.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	63,064,997.90	1,005,130,514.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,776,224,150.10	219,869,485.20
<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>	-16,928,555.58	-78,724,447.25
加：期初现金及现金等价物余额	50,516,368.92	129,240,816.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	33,587,813.34	50,516,368.92

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	500,000,000.00				5,384,031,480.05					55,047,205.00		492,040,935.04		6,431,119,620.09
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	500,000,000.00				5,384,031,480.05					55,047,205.00		492,040,935.04		6,431,119,620.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,180,865,389.69					22,762,745.06		168,749,765.81		5,372,377,900.56
（一）综合收益总额												191,512,510.87		191,512,510.87
（二）所有者投入和减少资本					5,180,865,389.69									5,180,865,389.69
1. 股东投入的普通股														
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					5,180,865.69								5,180,865,389.69
(三) 利润分配									22,762,745.06		-	22,762,745.06	-
1. 提取盈余公积									22,762,745.06		-	22,762,745.06	-
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	500,000,000.00				10,564,896,869.74				77,809,950.06		660,790,700.85	11,803,497,520.65

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	500,000,000.00				3,997,480,713.20				29,855,373.28		266,738,304.86	4,794,074,391.34	
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	500,000,000.00				3,997,480,713.20				29,855,373.28		266,738,304.86	4,794,074,391.34	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,386,550,766.85				25,191,831.72		225,302,630.18	1,637,045,228.75	
（一）综合收益总额											250,494,461.90	250,494,461.90	
（二）所有者投入和减少资本					1,386,550,766.85							1,386,550,766.85	
1. 股东投入的普通股													

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					1,386,550,766.85								1,386,550,766.85
(三) 利润分配									25,191,831.72		-25,191,831.72		-
1. 提取盈余公积									25,191,831.72		-25,191,831.72		-
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	500,000,000.00				5,384,031,480.05				55,047,205.00		492,040,935.04	6,431,119,620.09

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：威海市双岛湾开发投资有限公司

单位：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	500,000,000.00				5,175,991,565.20				55,047,205.00	493,475,715.35	6,224,514,485.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	500,000,000.00				5,175,991,565.20				55,047,205.00	493,475,715.35	6,224,514,485.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,836,766,671.00				22,762,745.06	204,864,705.49	2,064,394,121.55
（一）综合收益总额										227,627,450.55	227,627,450.55
（二）所有者投入和减少资本					1,836,766,671.00						1,836,766,671.00
1. 股东投入的普通股											
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					1,836,766						1,836,766
					,671.00						,671.00
(三) 利润分配									22,762,7	-	
									45.06	22,762,7	
										45.06	-
1. 提取盈余公积									22,762,7	-	
									45.06	22,762,7	
										45.06	-
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	500,000,0				7,012,758				77,809,9	698,340,	8,288,908
	00.00				,236.20				50.06	420.84	,607.10

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	500,000,000.00				3,997,480,713.20				29,855,373.28	266,749,229.92	4,794,085,316.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000,000.00				3,997,480,713.20				29,855,373.28	266,749,229.92	4,794,085,316.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,178,510,852.00				25,191,831.72	226,726,485.43	1,430,429,169.15
（一）综合收益总额										251,918,317.15	251,918,317.15
（二）所有者投入和减少资本					1,178,510,852.00						1,178,510,852.00
1. 股东投入的普通股											
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					1,178,510,852.00						1,178,510,852.00
（三）利润分配									25,191,831.72	-25,191,831.72	-

1. 提取盈余公积									25,191,831.72	-	
2. 对所有者（或股东）的分配										25,191,831.72	
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	500,000,000.00				5,175,991,565.20				55,047,205.00	493,475,715.35	6,224,514,485.55

法定代表人：李健主管会计工作负责人：车明爽会计机构负责人：林鹏飞

## 担保人财务报表

√适用 □不适用

## 担保人资产负债表（合并）

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中证信用增进股份有限公司

单位：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	201,309,400.54	6,617,474.05
结算备付金	11,064,971.26	9,368,251.59
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	2,562,678,203.77	1,239,926,900.70
衍生金融资产	696,614.00	997,472.00
应收票据		
应收账款	702,354,117.12	274,203,628.36
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	101,790,416.82	39,563,461.94
应收股利		
其他应收款		
买入返售金融资产	77,800,559.50	193,000,965.00
存货		
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	3,657,694,283.01	1,763,678,153.64
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款	700,000,000.00	250,043,333.30
可供出售金融资产	6,150,484,376.60	4,162,099,158.66
持有至到期投资	470,994,075.46	
长期应收款		
长期股权投资	9,967,078.72	147,836,121.50
投资性房地产		
固定资产	15,195,707.27	11,667,026.38
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	7,018,721.71	2,178,801.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,296,956.46	11,518,521.13

递延所得税资产	23,869,109.44	4,098,861.99
其他非流动资产	44,410,051.42	11,863,060.79
非流动资产合计	7,433,236,077.08	4,601,304,884.98
资产总计	11,090,930,360.09	6,364,983,038.62
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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		
预收款项		
卖出回购金融资产款	622,883,190	389,100,000
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	112,644,730.84	60,852,564.24
应交税费	40,614,206.03	10,732,712.21
应付利息	89,107,852.65	17,270,396.74
应付股利		
其他应付款		
应付分保账款		
保险合同准备金	878,346,823.02	335,705,966.02
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,743,596,802.54	813,661,639.2
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券	2,997,483,645.16	999,140,624.11
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	1,756,551.36	2,127,166.34
其他非流动负债	379,700,634.01	114,539,383.14
非流动负债合计	3,378,940,830.53	1,115,807,173.59
负债合计	5,122,537,633.07	1,929,468,812.80

<b>所有者权益</b>		
股本	4,585,980,000.00	4,100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,479,838.18	
减：库存股		
其他综合收益	6,386,116.13	4,859,622.23
专项储备		
盈余公积	60,534,490.59	33,317,925.40
一般风险准备	80,904,516.25	32,728,400.00
未分配利润	239,833,545.20	264,608,278.19
归属于母公司所有者权益合计	5,657,118,506.35	4,435,514,225.82
少数股东权益	311,274,220.67	
所有者权益合计	5,968,392,727.02	4,435,514,225.82
负债和所有者权益总计	11,090,930,360.09	6,364,983,038.62

法定代表人：牛冠兴 主管会计工作负责人：杨青 会计机构负责人：郭贤达

### 担保人利润表（合并）

2017 年 1—12 月

编制单位：中证信用增进股份有限公司

单位：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	376,546,552.01	214,128,176.97
其中：营业收入	335,999,886.47	189,801,552.72
利息收入	40,082,479.88	24,326,224.25
已赚保费		
手续费及佣金收入	464,185.66	400.00
二、营业总成本	455,487,979.23	216,670,377.71
其中：营业成本	2,608,732.91	2,519,110.26
利息支出	139,111,254.18	46,073,795.03
手续费及佣金支出	294,731,530.85	156,122,098.23
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	13,115,728.49	
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,894,764.96	11,955,374.19
销售费用		
管理费用		
财务费用		
资产减值损失	25,967.84	
加：公允价值变动收益（损失以“-”	-967,341.49	1,929,380.79



号填列)		
投资收益 (损失以“—”号填列)	424,272,523.83	260,737,453.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		
汇兑收益 (损失以“—”号填列)	-4,032,953.99	
其他收益	251,935.68	
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	340,582,736.81	260,124,633.14
加:营业外收入	3,611,381.23	10,016,426.79
减:营业外支出	87,356.03	
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	344,106,762.01	270,141,059.93
减:所得税费用	47,703,502.06	50,630,478.01
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	296,403,259.95	219,510,581.92
(一)按经营持续性分类	296,403,259.95	219,510,581.92
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	296,403,259.95	219,510,581.92
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	-214,688.50	
2.归属于母公司所有者的净利润	296,617,948.45	219,510,581.92
六、其他综合收益的税后净额	1,466,062.81	-11,801,511.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,526,493.90	-11,801,511.49
(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	1,526,493.90	-11,801,511.49
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	1,589,426.60	-11,801,511.49
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	-62,932.70	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-60,431.09	
七、综合收益总额	297,869,322.76	207,709,070.43

归属于母公司所有者的综合收益总额	298,144,442.35	207,709,070.43
归属于少数股东的综合收益总额	-275,119.59	
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：牛冠兴 主管会计工作负责人：杨青 会计机构负责人：郭贤达

### 担保人现金流量表（合并）

2017 年 1—12 月

编制单位：中证信用增进股份有限公司

单位：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	555,144,796.03	240,346,090.38
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	1,011,509.05	237,455.25
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	115,067,146.69	120,934,163.40
经营活动现金流入小计	671,223,451.77	361,517,709.03
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	77,852,289.44	41,572,156.39
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	165,870,302.44	67,177,503.86
支付的各项税费	35,907,111.06	70,504,657.98
支付其他与经营活动有关的现金	2,696,088.94	4,411,688.27
经营活动现金流出小计	282,325,791.88	183,666,006.50
经营活动产生的现金流量净额	388,897,659.89	177,851,702.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	473,927,091.30	1,165,601,082.66
取得投资收益收到的现金	403,355,896.34	270,110,391.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	863,466.01	
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	878,146,453.65	1,435,711,474.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,290,434.36	22,431,365.23
投资支付的现金	2,958,431,687.51	1,810,268,956.96
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	56,292,246.44	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,030,014,368.31	1,832,700,322.19
投资活动产生的现金流量净额	-2,151,867,914.66	-396,988,847.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	1,268,242,400.00	
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		
发行债券收到的现金	1,998,343,011.05	999,140,624.11
收到其他与筹资活动有关的现金	233,783,190.00	
筹资活动现金流入小计	3,500,368,601.05	999,140,624.11
偿还债务支付的现金		29,156,518.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		315,900,000.00
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	464,663,498.27	410,000,000.00
筹资活动现金流出小计	464,663,498.27	755,056,518.84
筹资活动产生的现金流量净额	3,035,705,102.78	244,084,105.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-3,970,021.29	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,268,764,826.72	24,946,959.94
加：期初现金及现金等价物余额	519,504,657.21	494,557,697.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,788,269,483.93	519,504,657.21

法定代表人：牛冠兴主管会计工作负责人：杨青会计机构负责人：郭贤达

## 担保人所有者权益变动表（合并）

2017 年 1—12 月

编制单位：中证信用增进股份有限公司

单位：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	4,100,000,000.00							4,859,622.23		33,317,925.40	32,728,400.00	264,608,278.19		4,435,514,225.82
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	4,100,000,000.00							4,859,622.23		33,317,925.40	32,728,400.00	264,608,278.19		4,435,514,225.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	485,980,000.00				683,479,838.18			1,526,493.90		27,216,565.19	48,176,116.25	-24,774,732.99	311,274,220.67	1,812,111,722.76
（一）综合收益总额													-275,119.59	297,869,322.76
（二）所有者投入和减少资本	485,980,000.00				675,696,000.00			1,526,493.90				296,617,948.45	98,782,561.82	1,260,458,561.82
1. 股东投入的普通股	485,980,000.00				675,696,000.00			1,526,493.90				296,617,948.45	98,782,561.82	1,260,458,561.82

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	4,585,980,000.00				683,479,838.18		6,386,116.13	60,534,490.59	80,904,516.25	239,833,545.20	311,274,220.67	5,968,392,727.02

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		
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	4,100,000,000.00					16,661,133.72		10,618,262.10	4,050,000.00	96,475,759.57		4,227,805,155.39
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	4,100,000,000.00					16,661,133.72		10,618,262.10	4,050,000.00	96,475,759.57		4,227,805,155.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-11,801,511.49		22,699,663.30	28,678,400.00	168,132,518.62		207,709,070.43
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本						-11,801,511.49				219,510,581.92		207,709,070.43
1. 股东投入的普通股						-11,801,511.49				219,510,581.92		
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									22,699,663.30	28,678,400.00	-51,378,063.30		
1. 提取盈余公积									22,699,663.30				
2. 提取一般风险准备										28,678,400.00			
3. 对所有者（或股东）的分配											-51,378,063.30		
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	4,100,000,000.00						4,859,622.23		33,317,925.40		264,608,278.19		4,435,514,225.82

法定代表人：牛冠兴 主管会计工作负责人：杨青 会计机构负责人：郭贤达