

辽源市国有资产经营有限责任公司

公司债券年度报告

(2017 年)

二〇一八年六月

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。

中兴财光华会计师事务所（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

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期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“第十五条 风险与对策”等有关章节内容。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第十五条 风险与对策”章节没有重大变化。

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（请核对信息） | 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 | 9 |
| 七、 中介机构变更情况 | 9 |
| 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 | 10 |
| 三、 跟踪资信评级情况 | 10 |
| 四、 增信机制及其他偿债保障措施情况 | 11 |
| 五、 偿债计划 | 12 |
| 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 | 13 |
| 一、 公司业务情况 | 13 |
| 二、 公司治理、内部控制情况 | 14 |
| 三、 公司独立性情况 | 14 |
| 四、 业务经营情况分析 | 14 |
| 五、 投资状况 | 15 |
| 六、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约 | 15 |
| 七、 非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况 | 15 |
| 第四节 财务情况 | 16 |
| 一、 审计情况 | 16 |
| 二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正 | 16 |
| 三、 主要会计数据和财务指标 | 17 |
| 四、 资产情况 | 18 |
| 五、 负债情况 | 19 |
| 六、 利润及其他损益来源情况 | 20 |
| 七、 对外担保情况 | 20 |
| 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 | 21 |
| 五、 其他重大事项的信息披露情况 | 21 |
| 第六节 特殊债项应当披露的其他事项 | 21 |
| 第七节 发行人认为应当披露的其他事项 | 21 |
| 第八节 备查文件目录 | 23 |

| | |
|----------------------|----|
| 附件 财务报表..... | 25 |
| 合并资产负债表 | 26 |
| 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..... | 40 |
| 担保人财务报表..... | 43 |

释义

| | | |
|---------------------------|---|---|
| 公司、发行人、 | 指 | 辽源市国有资产经营有限责任公司。 |
| 董事会 | 指 | 辽源市国有资产经营有限责任公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 辽源市国有资产经营有限责任公司监事会 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 辽源城市发展投资控股集团有限公司、辽源市财政局 |
| 《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 | 《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 |
| 债券托管人 | 指 | 中央国债登记结算有限责任公司、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 | 国开证券股份有限公司 |
| 债权代理人/监管银行/抵押权代理人/抵押资产监管人 | 指 | 国家开发银行吉林省分行 |
| 发行人律师事务所、律师 | 指 | 北京市仁人德赛律师事务所 |
| 审计机构 | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 信用评级机构 | 指 | 大公国际资信评估有限公司 |
| 报告期、本期 | 指 | 2017 年 1—12 月份 |
| 募集说明书 | 指 | PR 辽国资、12 辽源国资债之募集说明书 |
| 信用评级报告 | 指 | PR 辽国资、12 辽源国资债之公司债券信用评级分析报告 |
| 元 | 指 | 人民币元，特别注明的除外 |

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 | 辽源市国有资产经营有限责任公司 |
| 中文简称 | 辽源国资公司 |
| 外文名称（如有） | 无 |
| 外文缩写（如有） | 无 |
| 法定代表人 | 邓德超 |
| 注册地址 | 吉林省辽源市龙山区人民大街 223 号 |
| 办公地址 | 吉林省辽源市龙山区人民大街 223 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 136200 |
| 公司网址 | 无 |
| 电子信箱 | 无 |

二、信息披露事务负责人（请核对信息）

| | |
|------|---------------------|
| 姓名 | 沙同旭 |
| 联系地址 | 吉林省辽源市龙山区人民大街 223 号 |
| 电话 | 0437-5017015 |
| 传真 | 0437-5089022 |
| 电子信箱 | aqz1pm@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 | http://www.sse.com.cn/ |
| 年度报告备置地 | 吉林省辽源市龙山区人民大街 223 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：辽源城市发展投资控股集团有限公司

报告期末实际控制人名称：辽源市财政局

（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东由辽源市财政局变更为辽源城市发展投资控股集团有限公司，实际控制人未发生变化，仍为辽源市财政局。

变更主体：控股股东

变更后的控股股东的情况：

名称：辽源市城市发展投资控股集团有限公司

主要股东：辽源市财政局

成立日期：2017年2月28日

注册资本：1000000万人民币

主要业务：对城市基础设施及配套项目和公共服务领域各类特许经营权的投资、融资、建设、运营管理；房地产开发；国有资产及股权经营与管理；产权收购、兼并、与转让；对股票、债券、实业投资；股权基金管理；土地收储开发与整理；履约业务担保；设计、制作代理户外广告，利用自有媒体发布广告。

（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

报告期内，发行人董事长、总经理、监事会主席、董事会成员及监事会成员发生了变化，具体变化内容如下：

| 职务 | 变更前 | 变更后 |
|-------|-----------------|-----------|
| 董事长 | 刘殿忠 | 邓德超 |
| 总经理 | 王永武 | 邓德超 |
| 监事会主席 | 孙伟 | 刘东晟 |
| 董事会成员 | 刘殿忠、王永武、宗昌福、范桂娟 | 邓德超、王楚茗 |
| 监事会成员 | 刘义峰、袁安志、郑利洁、孙晓冬 | 刘东晟、孟玲、于洋 |

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

| | |
|---------|----------------------|
| 名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24 |
| 签字会计师姓名 | 崔志彪、宁超 |

（二）受托管理人/债权代理人

| | |
|------|----------------------|
| 债券代码 | 122721.SH、1280041.IB |
| 债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 名称 | 国家开发银行吉林省分行 |
| 办公地址 | 吉林省长春市南湖大路 399 号 |
| 联系人 | 李娜 |
| 联系电话 | 0431-85279694 |

（三）资信评级机构

| | |
|------|-----------------------------|
| 债券代码 | 122721.SH、1280041.IB |
| 债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 名称 | 大公国际资信评估有限公司 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901 |

七、中介机构变更情况

√适用 □不适用

| 中介机构类型 | 原中介机构名称 | 变更后中介机构名称 | 变更时间 | 变更原因 | 涉及债项代码 | 履行的程序 | 对投资者利益的影响 |
|--------|------------------|----------------------|-------------|--------|----------------------|--------|-----------|
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）0 | 2017年11月27日 | 控制财务风险 | 122721.SH、1280041.IB | 内部控制程序 | 无影响 |

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 | 122721.SH、1280041.IB |
| 2、债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 3、债券名称 | 2012年辽源市国有资产经营有限责任公司公司债券 |

| | |
|-----------------|--|
| 4、发行日 | 2012年3月13日 |
| 5、到期日 | 2019年3月12日 |
| 6、债券余额 | 4 |
| 7、利率（%） | 8.17 |
| 8、还本付息方式 | 每年付息，其中在债券存续期内的第3、4、5、6、7年末分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。 |
| 9、上市或转让的交易场所 | 银行间债券市场、上海证券交易所 |
| 10、投资者适当性安排 | 面向合格投资者交易的债券 |
| 11、报告期内付息兑付情况 | 报告期内足额按时付息并兑付本金 |
| 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：112721.SH、1280041、IB

| | |
|-------------------------|---|
| 债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 设立募集资金专户，按募集资金项目，以项目建设进度拨付资金。 |
| 募集资金总额 | 10 |
| 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 | 按募集项目使用，项目建设已经完工，已投入运营。按上报立项的进度，上报资金使用额度，三级审核后付款。 |
| 募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有） | 无 |

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 | 122721.SH、1280041.IB |
| 债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 评级机构 | 大公国际资信评估有限公司 |
| 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 | AA 级：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。除 AAA 级、CCC 级（含）以下等级外，每一个信用等级可用“+”、“-”符号进行微调，表示略高或略低于本等级。 |
| 债项评级标识所代表的含义 | AA 级：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。除 AAA 级、CCC 级（含）以下等级外，每一个信用等级可用“+”、“-”符号进行微调，表示略高或略低于本等级。 |

| | |
|-----------------------|----------------------|
| 与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响 | 与上一次评级结果相同，对投资者权益无影响 |
|-----------------------|----------------------|

（二） 主体评级差异

适用 不适用

| | |
|-------------|--|
| 主体评级差异的评级机构 | 东方金诚国际信用评估有限公司 |
| 评级报告出具时间 | 2017年7月26日 |
| 评级结论（主体） | 东方金城国际信用评估有限公司信用评级委员会审定，维持辽源市国有资产经营有限责任公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定。 |
| 标识所代表的含义 | AA级：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。除AAA级、CCC级（含）以下等级外，每一个信用等级可用“+”、“-”符号进行微调，表示略高或略低于本等级。 |

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：122721.SH、1280041.IB

| | |
|-------------|-----------------|
| 债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 担保物的名称 | 6宗国有土地使用权 |
| 报告期末担保物账面价值 | 21.63 |

| | |
|------------------------|---|
| 担保物评估价值 | 30.04 |
| 评估时点 | 2017年3月28日 |
| 报告期末担保物已担保的债务总余额 | 4 |
| 担保物的抵/质押顺序 | 优先 |
| 报告期内担保物的评估、登记、保管等情况 | 根据吉林新野房地产土地评估咨询有限责任公司 2017年3月28日出具的土地使用权估价报告，上述6宗土地使用权评估价值合计30.04亿元（评估基准日为2017年3月23日）。“12辽源国资债/PR辽国资”的发行利率为8.17%，抵押资产与未偿付本金比率为7.51倍，抵押资产与未偿还本金加一年期利息的比率为6.94倍，公司用于抵押的土地价值仍能较好覆盖未偿付本息。 |
| 抵/质押在报告期内的执行情况 | 抵押土地无变化，抵押金额由发行的票面价值10亿元，已偿还6亿元，当前余额4亿元。 |
| 担保物情况变化对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |

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

六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

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 | 122721.SH、1280041.IB |
|------|----------------------|

| | |
|-----------------------|--|
| 债券简称 | PR 辽国资、12 辽源国资债 |
| 债券受托管理人名称 | 国家开发银行吉林省分行 |
| 受托管理人履行职责情况 | 债权代理人国家开发银行吉林省分行严格按照相关约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。 |
| 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） | 无 |
| 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

公司是辽源市唯一的城市基础设施建设投融资主体，承担辽源市城市基础设施及社会重大项目的建设任务，同时承担辽源市供水、供热等公用事业的经营管理以及政府配路给公司的土地资产经营开发的业务。公司主营业务涉及城市基础设施建设项目和城市基础设施资产的营运及相关开发，具有收益稳定的特点。

（二）未来发展展望

公司未来发展的总体思路是成为产权清晰、权责明确、管理科学的，以基础设施开发为支柱、资本运营为导向的基础设施综合开发经营产业集团。扩大融资规模，加快资源整合、提高营运能力，加大投资力度、推进项目建设，全面提高经营管理水平，促进公司进一步做大做强。

按照辽源市政府的要求与规划，公司将立足城市基础设施建设与经营，通过资源整合、资产重组、资本运作等方式，积极拓宽经营范围，自我发展、自主经营，不断扩大企业规模和效益。目前的发展规划包括：

一是立足基础设施项目建设，实现公司资产快速增长。公司承担未来辽源市大部分基础设施建设项目，公司将通过多种途径筹措建设资金，利用基础设施建设综合回报，实现资产总量快速扩张。

二是创新和完善城建投融资运作模式。经营性项目实行资金自筹，通过经营收入实现投资平衡；准经营性项目利用土地收益实现投资平衡；公益性项目实行“城投投资，政府回购”的运作模式，通过政府回购实现投资平衡。

三是积极探索城市公用事业改革，大力加强供水、供热与垃圾处理的市场化经营，推进污水处理市场化、产业化发展，提高公用事业经营效益。供水、供热等基础设施项目收益率较低，但风险也较低、投资回报平稳持久，具备较好的投资前景。公司是辽源市唯一的供水、供热等公用事业的运营商，公司将依据国家相关政策，确立合理的收费制度，积极进行产业化、市场化运作，实现供水、供热等项目建设投资和回报的良性循环。

四是强化土地经营开发。发行人目前拥有辽源市 17 宗国有土地使用权，面积合计 1,747.2 万平方米。发行人将采取与相关单位进行联合开发，实施土地使用权授权经营、

入股、拍卖和租赁等方式，确保土地集约利用与合理增值。同时，发行人将分步实施煤矿棚户区改造，通过住户拆迁、土地平整与兴建回迁住宅，完善棚户区基础设施，改善城市社区人居环境。

（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，本公司切实执行募集说明书相关约定或承诺，确保债券投资者的利益。

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：

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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 (%) |
| 采暖收入 | 3.58 | 3.13 | 71 | 2.95 | 2.96 | 57 |
| 自来水收入 | 1.19 | 0.98 | 24 | 1.09 | 0.92 | 21 |
| 担保费收入 | 0 | 0 | 0 | 0.48 | 0 | 9 |
| 利息收入 | 0.22 | 0 | 4 | 0.17 | 0 | 3 |
| 资金占用费 | 0 | 0 | 0 | 0.07 | 0 | 1 |
| 其他业务 | 0.04 | 0 | 0 | 0.43 | 0 | 9 |
| 合计 | 5.03 | 4.11 | 100 | 5.19 | 3.88 | 100 |

（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：

与主营业务相关的往来款为经营性往来款，其他的则为非营业性往来款

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：20.5，占合并口径净资产的比例（%）：22，是否超过合并口径净资产的 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 |
|---------------------|--------------|--------------|-------|----------|------|---------------|
| 辽源市财政局 | 是 | 实际控制人 | 16.43 | 否 | 往来款 | 根据欠款方资金情况安排回款 |
| 辽源市城市棚户区改造建设办公室 | 否 | 不适用 | 2.37 | 否 | 往来款 | 根据欠款方资金情况安排回款 |
| 辽源市鑫成建设投资有限公司 | 是 | 同一母公司 | 0.80 | 否 | 往来款 | 根据欠款方资金情况安排回款 |
| 辽源市振兴中小企业信用担保中心有限公司 | 是 | 同一母公司 | 0.58 | 否 | 往来款 | 根据欠款方资金情况安排回款 |

| 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 |
|-----------------|--------------|--------------|-------|----------|------|---------------|
| 辽源经济开发区建设投资有限公司 | 否 | 不适用 | 0.34 | 否 | 往来款 | 根据欠款方资金情况安排回款 |
| 合计 | — | — | 20.52 | — | — | — |

非经营性往来占款和资金拆借的决策程序、定价机制及持续信息披露安排：
非经营性往来展宽和资金拆借已根据公司章程、财务管理规定等履行决策程序，不收取资金占用费，将在公司定期报告中进行信息披露。

（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。

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

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起实施。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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下

| 序号 | 会计政策变更的依据 | 受影响的报表项目名称 | 影响2016年度金额 增加+/减少- |
|----|-------------|------------|-----------------------|
| 1 | 财会〔2017〕30号 | 营业外收入 | -529,728,110.06 |

| 序号 | 会计政策变更的依据 | 受影响的报表项目名称 | 影响 2016 年度金额 增加+/减少- |
|----|-----------|------------|-------------------------|
| | | 营业外支出 | -220,594.48 |
| | | 资产处置收益 | -89,984.42 |

上述会计政策变更对本公司期初资产总额、负债总额、权益总额无影响

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 | 201.04 | 205.88 | -2.35% | |
| 2 | 总负债 | 108.37 | 109.91 | -1.4% | |
| 3 | 净资产 | 92.67 | 95.97 | -3.44% | |
| 4 | 归属母公司股东的净资产 | 92.67 | 95.97 | -3.44% | |
| 5 | 资产负债率 (%) | 53.90% | 53.39% | 0.96% | |
| 6 | 流动比率 | 2.79 | 3.46 | -19.36% | |
| 7 | 速动比率 | 2.04 | 2.01 | 1.49% | |
| 8 | 期末现金及现金等价物余额 | 4.17 | 10.05 | -58.51% | 银行存款减少 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | 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 | 5.03 | 5.19 | -3.08% | |
| 2 | 营业总成本 | 4.11 | 3.87 | 6.2% | |
| 3 | 利润总额 | 3.57 | 3.67 | -2.72% | |
| 4 | 净利润 | 3.67 | 3.52 | 4.26% | |
| 5 | 扣除非经常性损益后净利润 | 3.67 | 3.52 | 4.26% | |
| 6 | 归属母公司股东的净利润 | 3.67 | 3.52 | 4.26% | |
| 7 | 息税折旧摊销前利润 (EBITDA) | 3.76 | 3.60 | 4.44% | |
| 8 | EBITDA 利息倍数 | 25.06 | 7.20 | 248% | 17年不承担上年度承担部分利息 |
| 9 | 经营活动产生的现金流净额 | -6.67 | -3.61 | 84% | 17年原材料及人工费用增加 |
| 10 | 投资活动产生的现金流净额 | -2.51 | -0.93 | 169.89% | 处置子公司现金 额及购买固定资 产增加 |
| 11 | 筹资活动产生的现金流净额 | 3.30 | 8.26 | -60% | 支付债券金额增 加 |
| 12 | 应收账款周转率 | 0.14 | 0.11 | 27.27% | |
| 13 | 存货周转率 | 0.1 | 0.08 | 25% | |
| 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 (%) | 100 | 100 | 0% | |

(二) 主要会计数据和财务指标的变动原因

变动原因分析见上表

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：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 |
|---------|--------|------------------|-----------|-------------------|
| 货币资金 | 4.17 | 10.05 | -58.51% | 银行存款减少 |
| 应收账款 | 33.64 | 38.14 | -11.80% | |
| 预付款项 | 11 | 0.178 | 6,011.11% | 本期公司对财政发生 10 亿元 |
| 其他应收款 | 23.80 | 24.11 | -1.29% | |
| 存货 | 26.43 | 54.53 | -51% | 本年度以部分存货转换为固定资产 |
| 流动资产合计 | 99.20 | 130 | -23.69% | |
| 持有至到期投资 | 47.86 | 46.72 | 2.44% | |
| 固定资产 | 35.43 | 10.34 | 242.65% | 本年度以部分存货置换为固定资产 |
| 在建工程 | 17.74 | 16.61 | 6.8% | |
| 非流动资产合计 | 101.84 | 75.86 | 34.25% | 本年度以部分存货置换为固定资产 |

2. 主要资产变动的的原因

变动原因分析见上表

(二) 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：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 |
|--------|-------|-----------|--------|
| 货币资金 | 2.25 | | 借款保证金 |
| 应收账款 | 17.45 | | 借款抵押物 |
| 存货 | 64.36 | | 借款抵押物 |
| 固定资产 | 0.23 | | 借款抵押物 |
| 合计 | 84.30 | | - |

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：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 | 9.44 | 8.83 | 6.91% | |
| 应付账款 | 8.10 | 17.95 | -54.87 | 公司还款 |
| 预收款项 | 3.58 | 0.52 | 588.46% | 发生为结算账款 3.25 亿元 |
| 应交税费 | 1.21 | 1.23 | -1.63% | |
| 其他应付款 | 9.42 | 6.43 | 46.5% | 新增向财政局应付款 3.66 亿元 |
| 流动负债合计 | 35.56 | 37.51 | -5.2% | |
| 长期借款 | 48.16 | 42.02 | 14.61% | |
| 应付债券 | 15 | 21 | -28.57% | |
| 长期应付款 | 4.5 | 4.5 | 0 | |
| 专项应付款 | 4.15 | 3.81 | 8.92% | |
| 非流动负债合计 | 72.81 | 72.40 | 0.57% | |

2. 主要负债变动的的原因

变动原因分析见上表

（二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 50.60 亿元；上年末借款总额 50.93 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

（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：

未来公司营运资金、偿债资金以自有资金为主，以银行贷款、债务工具为辅，计划发行 17 亿中期票据。

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 |
|-------------|--------|-------|-------|
| 国家开发银行吉林省分行 | 46.23 | 37.96 | 8.27 |
| 吉林银行 | 1 | 0 | 1 |
| 中国进出口行吉林分行 | 3 | 0.9 | 2.1 |
| 中行辽源营业部 | 3 | 2.1 | 0.9 |
| 建行辽源营业部 | 5 | 4.5 | 0.5 |
| 农行辽源营业部 | 8 | 7.2 | 0.8 |
| 合计 | 66.23 | 52.66 | 13.57 |

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：

17 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：3.57

报告期非经常性损益总额：0.01

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：32.65

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：26 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

（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《辽源市国有资产经营有限责任公司公司债券年度报告（2017年）》之盖章页)

辽源市国有资产经营有限责任公司

2018年6月29日



附件 财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：辽源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 |
|------------------------|------------|--------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 41,715.23 | 100,564.77 |
| 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 | 336,363.49 | 381,376.65 |
| 预付款项 | 110,056.72 | 1,816.68 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | 0.02 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 238,033.41 | 241,176.40 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 264,339.09 | 545,311.33 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,490.53 | 29,933.41 |
| 流动资产合计 | 991,998.47 | 1,300,179.26 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 300 | 300 |
| 持有至到期投资 | 478,639.18 | 467,202.01 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 354,279.08 | 103,426.85 |
| 在建工程 | 177,414.10 | 166,075.28 |
| 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 | 541.10 | 15,791.91 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 7,267.22 | 5,791.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,018,440.68 | 758,587.79 |
| 资产总计 | 2,010,439.15 | 2,058,767.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 94,400.00 | 88,300.00 |
| 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 | 80,999.40 | 179,467.63 |
| 预收款项 | 35,860.57 | 5,198.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 133.06 | 203.46 |
| 应交税费 | 12,147.92 | 12,315.61 |
| 应付利息 | 208.46 | 6.03 |
| 应付股利 | 1,445.00 | 0 |
| 其他应付款 | 94,183.77 | 64,257.79 |
| 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 | 36,220.63 | |
| 其他流动负债 | | 25,398.62 |
| 流动负债合计 | 355,598.81 | 375,147.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 481,583.05 | 420,174.03 |
| 应付债券 | 150,000.00 | 210,000.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 45,000.00 | 45,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 41,559.00 | 38,111.55 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 9,959.91 | 10,667.75 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 728,101.96 | 723,953.32 |
| 负债合计 | 1,083,700.76 | 1,099,101.02 |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 465,900.00 | 465,900.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 224,606.60 | 292,878.30 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 16,556.28 | 12,544.03 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 219,675.50 | 188,343.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 926,738.39 | 959,666.03 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 926,738.39 | 959,666.03 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,010,439.15 | 2,058,767.05 |

法定代表人：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：辽源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 |
|------------------------|------------|--------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 9,176.00 | 54,910.85 |
| 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 | 208,788.50 | 278,406.11 |
| 预付款项 | 105,731.68 | 0 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 400.00 | |
| 其他应收款 | 268,455.58 | 190,107.07 |
| 存货 | 260,846.26 | 541,722.55 |
| 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 | 853,398.02 | 1,065,146.58 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 300.00 | 300.00 |
| 持有至到期投资 | 478,639.18 | 469,686.01 |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| 长期股权投资 | 109,724.80 | 109,724.80 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 260,179.32 | 57.72 |
| 在建工程 | 124,566.03 | 119,738.40 |
| 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 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 3,419.73 | 3,319.05 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 976,829.07 | 702,825.99 |
| 资产总计 | 1,830,227.08 | 1,767,972.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 26,800.00 | 26,800.00 |
| 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 | 91,365.92 | 137,321.75 |
| 预收款项 | 32,518.19 | 0 |
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 9,690.72 | 9,677.55 |
| 应付利息 | 208.46 | 6.03 |
| 应付股利 | 1,445.00 | 0 |
| 其他应付款 | 47,562.07 | 5,227.22 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 22,902.00 | 0 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 232,492.38 | 179,032.56 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 445,993.50 | 395,123.00 |
| 应付债券 | 150,000.00 | 210,000.00 |
| 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 | 21,961.80 | 21,961.80 |
| 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 | 617,955.30 | 627,084.80 |
| 负债合计 | 850,447.68 | 806,117.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 465,900.00 | 465,900.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 253,730.46 | 274,481.92 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 16,820.69 | 12,808.44 |
| 未分配利润 | 243,328.25 | 208,664.85 |
| 所有者权益合计 | 979,779.40 | 961,855.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,830,227.08 | 1,767,972.57 |

法定代表人：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：辽源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 | 50,341.85 | 51,942.30 |
| 其中：营业收入 | 50,341.85 | 51,942.30 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 64,692.19 | 68,347.89 |
| 其中：营业成本 | 41,072.83 | 38,718.21 |
| 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 | 12,231.47 | 15,493.64 |
| 销售费用 | 997.36 | 1,269.90 |
| 管理费用 | 6,711.37 | 5,320.82 |
| 财务费用 | 884.92 | 4,979.46 |

| | | |
|------------------------------------|-----------|------------|
| 资产减值损失 | 2,794.24 | 2,565.86 |
| 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 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -1.52 | -9.00 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | 50,090.00 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 35,738.14 | -16,414.60 |
| 加：营业外收入 | 54.01 | 53,380.55 |
| 减：营业外支出 | 104.75 | 238.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 35,687.41 | 36,727.54 |
| 减：所得税费用 | -1,103.45 | 1,473.78 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 36,790.86 | 35,253.76 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 36,790.86 | 35,253.76 |
| 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 | | |
| 2.归属于母公司股东的净利润 | 36,790.86 | 35,253.76 |
| 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 | 36,790.86 | 35,253.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,790.86 | 35,253.76 |
| 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：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

母公司利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：辽源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 | 2,219.62 | 2,362.39 |
| 减：营业成本 | | |
| 税金及附加 | 12,023.40 | 15,410.44 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 62.11 | 26.71 |
| 财务费用 | -90.40 | 2,983.01 |
| 资产减值损失 | 402.750 | 0 |
| 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） | 400 | 0 |
| 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） | | |
| 其他收益 | 49,800.00 | 0 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 40,021.76 | -16,057.78 |
| 加：营业外收入 | | 52,878.20 |
| 减：营业外支出 | | 177.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 40,021.76 | 36,642.95 |
| 减：所得税费用 | -100.68 | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 40,122.45 | 36,642.95 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 40,122.45 | 36,642.95 |
| （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 | 40,122.45 | 36,642.95 |
| 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：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：辽源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、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 65,122.70 | 49,891.22 |
| 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 | 105,162.46 | 134,883.07 |
| 经营活动现金流入小计 | 170,285.16 | 184,774.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 65,129.96 | 45,571.38 |
| 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 | 9,952.25 | 7,780.53 |
| 支付的各项税费 | 19,182.25 | 16,257.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 142,793.95 | 151,296.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 237,058.42 | 220,905.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -66,773.26 | -36,130.88 |
| 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 | -20.78 | 33.62 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -1,888.83 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | -1,909.61 | 33.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,775.16 | 9,353.65 |
| 投资支付的现金 | 11,437.17 | |
| 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 | 23,212.32 | 9,353.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,121.94 | -9,320.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 20,000.00 | 28,171.00 |
| 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 | 155,500.00 | 92,477.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 89,640.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 175,500.00 | 210,288.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 142,261.02 | 68,690.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 193.31 | 2,196.68 |
| 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 | | 56,754.12 |

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 142,454.34 | 127,641.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 33,045.66 | 82,646.90 |
| 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 | -58,849.54 | 37,195.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 100,564.77 | 63,368.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 41,715.23 | 100,564.77 |

法定代表人：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：辽源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、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,341.40 | 2,474.01 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 189,511.94 | 71,874.26 |
| 经营活动现金流入小计 | 191,853.34 | 74,348.27 |
| 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 | | |
| 支付的各项税费 | 12,121.50 | 15,470.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 220,373.08 | 80,886.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 232,494.58 | 96,357.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -40,641.23 | -22,009.16 |
| 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 | 4,832.10 | 8,753.80 |
| 投资支付的现金 | 11,437.17 | |
| 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 | 16,269.27 | 8,753.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,269.27 | -8,753.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 20,000.00 | 25,400.00 |

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| 取得借款收到的现金 | 73,000.00 | 26,800.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 89,640.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 93,000.00 | 141,840.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 81,822.50 | 38,588.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1.85 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 56,754.12 |
| 筹资活动现金流出小计 | 81,824.35 | 95,342.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,175.65 | 46,497.17 |
| 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 | -45,734.86 | 15,734.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 54,910.85 | 39,176.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 9,176.00 | 54,910.85 |

法定代表人：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：辽源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 | | | | | | | | | | | 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 | 465,900 | | | | 292,878.30 | | | | 12,544.03 | | 188,343.69 | | 959,666.03 |
| 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 | 465,900 | | | | 292,878.30 | | | | 12,544.03 | | 188,343.69 | | 959,666.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -68,271.70 | | | | 4,012.24 | | 31,331.81 | | -32,927.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 36,790.86 | | 36,790.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -68,271.70 | | | | | | | | -68,271.70 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | 1,652 | | | | | | | | 1,652 |
| 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 | | | | | -69,923.70 | | | | | | | | -69,923.70 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 4,012.24 | | -5,459.04 | | -1,446.80 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|--|------------|--|------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,012.24 | | -4,012.24 | | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | -1,446.80 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -1,446.80 | | |
| 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 | 465,900 | | | | 224,606.61 | | | | 16,556.28 | | 219,675.50 | | 926,738.40 |

| 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 | 441,500 | | | | 292,199.62 | | | | 8,879.75 | | 156,754.23 | | 899,333.59 |
| 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 | 441,500 | | | | 292,199.62 | | | | 8,879.75 | | 156,754.23 | | 899,333.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 24,400 | | | | 678.68 | | | | 3,664.30 | | 31,589.46 | | 60,332.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 35,253.76 | | 35,253.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,400 | | | | 678.68 | | | | | | | | 25,078.68 |
| 1. 股东投入的普通股 | 24,400 | | | | | | | | | | | | 24,400 |
| 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 | | | | | 678.68 | | | | | | | | 678.68 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,664.30 | | -3,664.29 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,664.30 | | -3,664.29 | | |
| 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 | 465,900 | | | | 292,878.30 | | | | 12,544.03 | | 188,343.69 | 959,666.03 |

法定代表人：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

编制单位：辽源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 | 465,900 | | | | 274,481.92 | | | | 12,808.44 | 208,664.85 | 961,855.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 465,900 | | | | 274,481.92 | | | | 12,808.44 | 208,664.85 | 961,855.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -20,751.46 | | | | 4,012.24 | 34,663.40 | 17,924.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 40,122.45 | 40,122.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -20,751.46 | | | | | | -20,751.46 |
| 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 | | | | | -20,751.46 | | | | | | -20,751.46 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,012.24 | -5,459.04 | | -1,446.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,012.24 | -4,012.24 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -1,446.80 | | -1,446.80 |
| 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 | 465,900 | | | | 253,730.46 | | | | 16,820.69 | 243,328.25 | 979,779.40 |

| 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 | 441,500 | | | | 274,481.92 | | | | 9,144.15 | 175,686.19 | 900,812.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 441,500 | | | | 274,481.92 | | | | 9,144.15 | 175,686.19 | 900,812.26 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|------------|------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 24,400 | | | | | | | | 3,664.29 | 32,978.65 | 61,042.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 36,642.95 | 36,642.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,400 | | | | | | | | | | 24,400 |
| 1. 股东投入的普通股 | 24,400 | | | | | | | | | | 24,400 |
| 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 | | | | | | | | | 3,664.29 | -3,664.29 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,664.29 | -3,664.29 | |
| 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 | 465,900 | | | | 274,481.92 | | | | 12,808.44 | 208,664.85 | 961,855.21 |

法定代表人：邓德超 主管会计工作负责人：邓德超 会计机构负责人：沙桐旭

担保人财务报表

适用 不适用