

# 昌邑市经济开发投资公司

## 公司债券半年度报告

(2018 年上半年)

二〇一八年八月

## 重要提示

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

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，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，并仔细阅读各期募集说明书中“风险揭示”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“第十四条风险揭示”章节没有重大变化。）

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司及相关中介机构简介.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 信息披露网址及置备地.....	6
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	7
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
六、 中介机构情况.....	7
第二节 公司债券事项.....	8
一、 债券基本信息.....	8
二、 募集资金使用情况.....	9
三、 报告期内资信评级情况.....	10
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	11
五、 偿债计划.....	13
六、 专项偿债账户设置情况.....	13
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	13
八、 受托管理人履职情况.....	13
第三节 业务经营和公司治理情况.....	14
一、 公司业务和经营情况.....	14
二、 投资状况.....	16
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	16
四、 公司治理情况.....	16
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	17
第四节 财务情况.....	17
一、 财务报告审计情况.....	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	17
三、 合并报表范围调整.....	17
四、 主要会计数据和财务指标.....	18
五、 资产情况.....	19
六、 负债情况.....	20
七、 利润及其他损益来源情况.....	22
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	22
九、 对外担保情况.....	22
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.....	24
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 特定品种债券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
担保人财务报表.....	43

## 释义

发行人、公司、本公司	指	昌邑市经济开发投资公司
发行人股东	指	昌邑市财政局
《公司法》	指	2013年12月28日中华人民共和国第12届全国人民代表大会常务委员会第6次会议修订，自2014年3月1日施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	2014年8月31日中华人民共和国第12届全国人民代表大会常务委员会第10次会议修订，自2014年8月31日施行的《中华人民共和国证券法》
《债券管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构、债券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
主承销商、簿记管理人	指	12昌投债指中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司）、14昌投债、15昌小微债指中航证券有限公司
债券受托管理人	指	12昌投债指中泰证券股份有限公司、14昌投债指山东昌邑农村商业银行股份有限公司、15昌小微债指潍坊银行股份有限公司
发行人律师、律师	指	12昌投债指山东德衡律师事务所、14昌投债、15昌小微债指北京德和衡律师事务所
评级机构、联合评级	指	鹏元资信评估有限公司
审计机构、会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
募集说明书	指	12昌投债、14昌投债、15昌小微债之募集说明书
信用评级报告	指	12昌投债、14昌投债、15昌小微债之信用评级报告
元	指	人民币元
节假日	指	指中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节日或休息日）。
工作日		指中国境内商业银行的对公营业日

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

中文名称	昌邑市经济开发投资公司
中文简称	昌经投
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	张东森
注册地址	山东省潍坊市昌邑市奎聚路 368 号 1 幢 701
办公地址	山东省潍坊市昌邑市奎聚路 368 号 1 幢 701
办公地址的邮政编码	261300
公司网址	
电子信箱	Cy7211456@126.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	张东森
联系地址	山东省潍坊市昌邑市奎聚路 368 号 1 幢 701
电话	0536-7110656
传真	0536-7110656
电子信箱	Cy7211456@126.com

### 三、信息披露网址及置备地

登载半年度报告的交易场所网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ; <a href="http://www.chinabond.com.cn">www.chinabond.com.cn</a>
半年度报告备置地	山东省潍坊市昌邑市奎聚路 368 号 1 幢 701

**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：昌邑市财政局

报告期末实际控制人名称：昌邑市财政局

**（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况**

适用 不适用

**（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**

发生变更 未发生变更

**六、中介机构情况****（一）公司聘请的会计师事务所**

名称	北京永拓会计师事务所
办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
签字会计师姓名（如有）	刘俊亮、王海波

**（二）受托管理人/债权代理人**

债券代码	1280369. IB, 124018. SH
债券简称	12 昌投债
名称	中泰证券股份有限公司
办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号
联系人	黄野
联系电话	0531-68889767

债券代码	124967. SH, 1480490. IB
债券简称	14 昌经投, 14 昌投债
名称	山东昌邑农村商业银行股份有限公司
办公地址	山东省昌邑市北海路 136 号
联系人	孙广西
联系电话	0536-7224273

债券代码	127276. SH, 1580229. IB
债券简称	15 昌小微, 15 昌投小微债
名称	潍坊银行股份有限公司
办公地址	山东省潍坊市奎文区胜利东街 5139 号
联系人	王远军
联系电话	0536-8106161

**（三）资信评级机构**

债券代码	1280369. IB, 124018. SH
债券简称	12 昌投债
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	124967. SH, 1480490. IB
债券简称	14 昌经投, 14 昌投债
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 8 层

债券代码	127276. SH, 1580229. IB
债券简称	15 昌小微, 15 昌投小微债
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 8 层

**（四）报告期内中介机构变更情况**

□适用 √不适用

**第二节 公司债券事项****一、债券基本信息**

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	1280369. IB, 124018. SH
2、债券简称	12 昌投债
3、债券名称	2012 年昌邑市经济开发投资公司企业债券
4、发行日	2012 年 10 月 30 日
5、最近回售日	
6、到期日	2020 年 10 月 30 日
7、债券余额	2.75 亿元
8、利率（%）	7.35%
9、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本，在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7、8 年末分别按照债券发行总额 15%、15%、15%、15%、15%和 25%偿还债券本金。
10、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
11、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
12、报告期内付息兑付情况	本报告期内不涉及
13、特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	124967. SH, 1480490. IB
2、债券简称	14 昌经投, 14 昌投债
3、债券名称	2014 年昌邑市经济开发投资公司企业债券
4、发行日	2014 年 9 月 9 日
5、最近回售日	
6、到期日	2021 年 9 月 9 日



7、债券余额	8 亿元
8、利率（%）	7.58%
9、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。发行人将于债券存续期的第3年至第7年分别按照20%、20%、20%、20%、20%的比例分期偿还债券本金。
10、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
11、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
12、报告期内付息兑付情况	本报告期内不涉及
13、特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	127276.SH, 1580229.IB
2、债券简称	15 昌小微，15 昌投小微债
3、债券名称	2015 年昌邑市经济开发投资公司小微企业增信集合债券
4、发行日	2015 年 9 月 22 日
5、最近回售日	
6、到期日	2019 年 9 月 22 日
7、债券余额	6 亿元
8、利率（%）	6.40%
9、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
10、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
11、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
12、报告期内付息兑付情况	报告期内不涉及
13、特殊条款的触发及执行情况	调整票面利率权:发行人有权决定在本期债券存续期的第3年末上浮或下调存续期后1年的票面利率,上浮或下调幅度为0至300个基点(含本数)。回售选择权:发行人刊登关于是否上浮或下调本期债券票面利率及上浮或下调幅度的公告后,投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记,将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人;或放弃投资者回售选择权而继续持有本期债券。

## 二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1280369.IB, 124018.SH

债券简称	12 昌投债,PR 昌经投
募集资金专项账户运作情况	运作规范
募集资金总额	5
募集资金期末余额	0
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2018 年 6 月 30 日，本期债券募集资金已使用完毕。按照国家发改委有关规定以及公司内部资金管理制度进行使用和管理。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：124967.SH, 1480490.IB

债券简称	14 昌经投, 14 昌投债
募集资金专项账户运作情况	运转规范
募集资金总额	10
募集资金期末余额	0
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2018 年 6 月 30 日, 本期债券募集资金已使用完毕。按照国家发改委有关规定以及公司内部资金管理制度进行使用和管理。
募集资金是否存在违规使用及具体情况 (如有)	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况 (如有)	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127276.SH, 1580229.IB

债券简称	15 昌小微, 15 昌投小微债
募集资金专项账户运作情况	运作规范
募集资金总额	6
募集资金期末余额	0.95
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	按照募集说明书的用途发放委托贷款 5.05 亿元。按照国家发改委有关规定募集资金归集至公司在潍坊银行开立的募集资金专用账户, 通过潍坊银行以委托贷款形式投放给小微企业。潍坊银行负责监管债券募集资金按发行文件与合同约定使用。
募集资金是否存在违规使用及具体情况 (如有)	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况 (如有)	无

### 三、报告期内资信评级情况

#### (一) 报告期内最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	1280369.IB, 124018.SH
债券简称	12 昌投债, PR 昌经投
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2018 年 5 月 23 日
评级结论 (主体)	AA
评级结论 (债项)	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	主体信用评级等级为 AA 表示受评主体偿还债务的能力很强, 受不利经济环境的影响不大, 违约风险很低; 债券信用评级等级为 AA+ 表示债务安全性很高, 违约风险很低; 评级展望为稳定表示情况稳定, 未来信用等级

	级大致不变。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	124967.SH, 1480490.IB
债券简称	14 昌经投, 14 昌投债
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2018年5月23日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	主体信用评级等级为 AA 表示受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；债券信用评级等级为 AAA 表示债务安全性极高，违约风险极低；评级展望为稳定表示情况稳定，未来信用等级大致不变。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	127276.SH,1580229.IB
债券简称	15 昌小微, 15 昌投小微债
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2018年5月23日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	主体信用评级等级为 AA 表示受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；债券信用评级等级为 AA+表示债务安全性很高，违约风险很低；评级展望为稳定表示情况稳定，未来信用等级大致不变。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

## （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

## 2. 抵押或质押担保

√适用□不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1280369.IB, 124018.SH

债券简称	12 昌投债, PR 昌经投
担保物的名称	土地
报告期末担保物账面价值	10
担保物评估价值	12.21
评估时点	2016年4月30日
报告期末担保物已担保的债务总余额	2.75
担保物的抵/质押顺序	中泰证券
报告期内担保物的评估、登记、保管等情况	无变动
担保物的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
抵/质押在报告期内的执行情况	无变动

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127276.SH, 1580229.IB

债券简称	15 昌小微, 15 昌投小微债
担保物的名称	土地
报告期末担保物账面价值	9.5
担保物评估价值	14.14
评估时点	2017年5月24日
报告期末担保物已担保的债务总余额	6
担保物的抵/质押顺序	潍坊银行
报告期内担保物的评估、登记、保管等情况	无变动
担保物的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
抵/质押在报告期内的执行情况	无变动

## 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

债券代码：1280369.IB, 124018.SH

债券简称	12 昌投债, PR 昌经投
账户资金的提取情况	已经提取完毕
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）	是
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：124967.SH, 1480490.IB

债券简称	14 昌经投, 14 昌投债
账户资金的提取情况	已经提取完毕
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）	是
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：127276.SH, 1580229.IB

债券简称	15 昌小微, 15 昌投小微债
账户资金的提取情况	已提取 5.05 亿元, 尚未提取 0.95 亿元
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）	是
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

## 七、报告期内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	1280369.IB, 124018.SH
债券简称	12 昌投债, PR 昌经投
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	受托管理人积极按照受托管理协议的规定履行职责
履行职责时是否存在利益冲突	否

突情形	
采取的风险防范措施、解决机制（如有）	无

债券代码	124967.SH, 1480490.IB
债券简称	14昌经投, 14昌投债
债券受托管理人名称	山东昌邑农村商业银行股份有限公司
受托管理人履行职责情况	受托管理人积极按照受托管理协议的规定履行职责
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的风险防范措施、解决机制（如有）	无

债券代码	127276.SH, 1580229.IB
债券简称	15昌小微, 15昌投小微债
债券受托管理人名称	潍坊银行股份有限公司
受托管理人履行职责情况	受托管理人积极按照受托管理协议的规定履行职责
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的风险防范措施、解决机制（如有）	无

### 第三节 业务经营和公司治理情况

#### 一、公司业务和经营情况

##### （一）公司业务情况及未来展望

###### 业务情况

公司作为昌邑市城市基础设施建设的主要载体，主要承担城市基础设施及市政公用项目、重点工业项目及其它重点项目的实施以及运营管理；对昌邑市土地储备中心征收、回收的国有土地统一进行整理、开发和经营。其中，城市开发建设项目的投资管理大多为公益性投资，具有非盈利性特征，由于投资规模大、投资回收期长、产品服务价格受国家政策控制等原因，投资回报率较低。但是城市基础设施的逐步配套和完善，对于改善城市投资环境、提高城市社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极作用，对城市土地增值、房地产业发展、商业服务业的繁荣以及地方经济的快速增长均有明显的支持和拉动作用。而公司所承担的土地平整职能一般也与城市开发投资建设的项目相关。

###### 未来展望

##### 1.城市基础设施建设

城市公共基础设施项目、城郊农村住房建设项目、重点工业项目及其它市政公用事业项目的建设、运营和管理是公司的重要业务之一。作为昌邑市基础设施建设的实施主体，公司以委托管理和委托代建的方式承建市政基础工程项目。委托管理即公司负责项目的工程管理，政府按照工程预算和工程进度情况向公司拨付进度款，并按照按照工程进度款的10%支付给公司工程项目委托管理费。委托代建即采用投资建设与转让收购的模式开展市政基础设施建设，建设款项由公司先期垫支，项目建成后移交市政府，市政府再按照回购协

议约定予以逐步偿还。

2018年1-6月，公司实现工程项目收入7321.61万元。随着昌邑市抢抓“三区”历史发展机遇，把滨海经济开发区作为支撑全市跨越发展的最大空间和主阵地，集中优势资源，举全市之力加快滨海经济发展，公司于2011年3月份专门成立了全资控股的昌邑滨海建设投资有限责任公司，成功搭建滨海开发的投融资主体。由于昌邑滨海建设投资有限责任公司项目前期投入较大、土地等无形资产摊销和财务费用较高，而项目回收期较长等诸多方面的原因，近年并未实现盈利，预计随着项目的相继完工，盈利能力将会显著增加。

未来昌邑市尤其是滨海经济开发区的城市基础设施投入将呈现高速增长态势，并直接带动公司及子公司城建项目代建收入大幅增长。

## 2. 一级土地开发整理

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

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

## 3. 土地出租及转让

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

昌邑市地下卤水储量10亿立方米，截至2017年底全市共有盐化工企业68家（处）左右，形成了盐及盐化工产业集群。公司位于沿海经济开发区的土地全部出租给当地盐及盐化工企业，2018年1-6月租金收入为2581.77万元，为公司提供了稳定的现金流入。

2018年1-6月公司共实现土地转让收入6219.29万元。根据昌邑市未来整体发展规划以及公司的经营计划，未来3-5年内公司拟转让土地8,000亩左右，按照每亩15万元的保守价格估计，预计可实现土地转让收入12亿元。

4、工程项目收入：本公司负责承建城市基础设施建设BT项目，于项目完工后移交项目发起人昌邑市财政局，昌邑市财政局以约定总价按比例分期偿还公司的融资和建设费用。2018年1-6月公司共实现工程项目收入7321.61万元。

## （二） 经营情况分析

### 1. 各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程管理	-	-	-	-	0.01	-	100.00	0.64
盐田租赁	0.26	-	100.00	16.05	0.25	0.44	-76.00	15.92
土地转让	0.62	0.50	19.35	38.27	0.55	0.36	34.55	35.03
工程项目	0.73	0.23	68.49	45.06	0.73	0.23	68.49	46.50
委托贷款	0.01	-	100.00	0.62	0.03	-	100.00	1.91
合计	1.62	0.73	54.94	-	1.57	1.03	34.39	-

## 2.各主要产品、服务收入成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

分产品或分服务	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
土地转让	0.62	0.50	19.35	12.73	38.89	-43.99
工程项目	0.73	0.23	68.49	0	0	0
盐田租赁	0.26	-	100.00	4.00	-100.00	-
合计	1.61	0.73	54.66	8.77	-29.13	67.26

## 3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，说明相关变动的的原因。

土地转让营业成本、毛利率变动主要原因是不同地块取得时的土地成本不一致。

盐田租赁营业成本尚未确定，待年底统一确定后入账。

## （三） 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

## 二、投资状况

## （一） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

□适用 √不适用

## （二） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

□适用 √不适用

## 三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

□适用 √不适用

## 四、公司治理情况

## （一） 公司是否存在与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：

发行人业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。



（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

（三） 公司治理结构、内部控制是否存在其他违反公司法、公司章程规定

是 否

（四） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

## 五、非经营性往来占款或资金拆借

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：

是否与主营业务有关

2. 报告期内是否发生过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：4.43 亿元，占合并口径净资产的比例（%）：4.33，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

## 第四节 财务情况

### 一、财务报告审计情况

（一）上年度财务报告被注册会计师出具非标准审计报告

适用 不适用

（二）公司半年度财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### 三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

适用 不适用

## 四、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：万元 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	1,349,442.23	1,324,361.80	1.89	
2	总负债	327,269.12	312,711.17	4.67	
3	净资产	1,022,173.11	1,011,650.63	1.04	
4	归属母公司股东的净 资产	1,022,173.11	1,011,650.63	1.04	
5	资产负债率 (%)	24.26	23.61	2.75	
6	有形资产负债率 (%)	38.43	38.08	0.0092	
7	流动比率	6.33	6.99	-9.44	
8	速动比率	3.76	4.01	-6.23	
9	期末现金及现金等价 物余额	27,596.06	19,516.86	41.03	本年度对外支付 款项减少所致
-					
-					
		本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原 因
1	营业收入	16,617.04	15,734.94	5.73	
2	营业成本	19,256.26	26,418.53	-26.89	
3	利润总额	10,522.49	11,316.42	-7.08	
4	净利润	10,522.49	11,316.42	-7.08	
5	扣除非经常性损益后 净利润	10,522.49	11,316.42	-7.08	
6	归属母公司股东的净 利润	10,522.49	11,316.42	-7.08	
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	20,750.59	29,217.13	-28.98	
8	经营活动产生的现金 流净额	13,903.96	141,290.03	-90.16	本期收到与经营 活动有关的现金 减少所致
9	投资活动产生的现金 流净额	-5,054.50	0	-100.00	本期购建固定 资产、增加对外 投资所致
10	筹资活动产生的现金 流净额	-770.25	-149,434.70	-99.53	本期偿还债务支 付的现金减少所 致
11	应收账款周转率	1.66	1.57	5.73	
12	存货周转率	0.59	0.79	-25.32	
13	EBITDA 全部债务比	0.06	0.09	-33.33	本期利润减少, 债务增加所致
14	利息保障倍数	5.77	1.69	241.42	本期利息支出减 少所致
15	现金利息保障倍数	2.84	0.83	242.17	本期利息支出减

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
					少所致
16	EBITDA 利息倍数	8.28	3.20	158.75	本期利息支出减少所致
17	贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
18	利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

说明 1: 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益 (2008)》执行。

说明 2: EBITDA=息税前利润 (EBIT) + 折旧费用 + 摊销费用

## (二) 主要会计数据和财务指标的变动原因

本报告期较去年同期财务费用支出有较大幅度降低, 主要是因为去年同期偿还长期借款 14 亿元, 导致营业成本有所减少。现金流量变动原因主要是本报告期收到与经营活动有关的现金减少, 偿还债务支付的现金减少。

## 五、资产情况

### (一) 主要资产情况及其变动原因

#### 1. 主要资产情况

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	2.76	1.95	41.54	本期对外支付款项减少所致
应收账款	1.00	1.00	0	
其他应收款	43.41	41.34	5.01	
预付账款	0.06	-	-	
存货	32.34	32.84	-1.52	
长期应收款	4.45	4.45	0	
长期股权投资	0.29	0.03	866.67	本期对外投资增加所致
固定资产	0.16	0.11	45.45	本期购买部分房产所致
无形资产	49.78	50.31	-1.05	
在建工程	0.37			
长期待摊费用	0.33	0.41	-19.51	
资产总计	134.94	132.44	1.89	
短期借款	0.40	0.19	110.53	本期增加银行借款所致
应付账款	0.13	-	-	
预收账款	0.33	0.33	0	
应付利息	0.68	0.28	142.86	本期应付债券利息增加所致
应交税金	0.16	0.27	-40.74	本期抵扣进项税额增加所致

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
其他应付款	10.87	9.96	9.14	
长期借款	3.10	3.18	-2.52	
应付债券	16.56	16.56	0	
长期应付款	0.50	0.50	0	
负债合计	32.73	31.27	4.67	
实收资本	11.50	11.50	0	
资本公积	69.49	69.49	0	
盈余公积	2.10	2.10	0	
未分配利润	19.13	18.08	5.81	
所有者权益合计	102.22	101.17	1.04	
负债和所有者权益总计	134.94	132.44	1.89	

## 2. 主要资产变动的原因

本报告期内货币资金增加原因是对外支付款项减少；长期股权投资增加对外投资 2550 万元；固定资产新增部分房产；应付利息增加 2018 年应付债券利息。

### （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	账面价值	评估价值 (如有)	所担保债务的主体、类别及金额 (如有)	由于其他原因受限的情况 (如有)
存货	15.19	-	抵押	无
无形资产	28.48	-	抵押	无
合计	43.67		-	-

截至 2018 年 6 月 30 日, 公司受限资产账面价值合计约 43.67 亿元, 除此之外公司不存在其他可对抗第三人的优先偿付负债。

详见附件公司财务报表附注五、5、(3) 和五、9、(3)。

#### 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

## 六、 负债情况

### （一） 主要负债情况及其变动原因

#### 1. 主要负债情况

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	0.40	0.19	110.53	本期增加银行借款所致

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
应付账款	0.13	-	-	
预收账款	0.33	0.33	0	
应付福利费	-	-	-	
应付利息	0.68	0.28	142.86	本期应付债券利息增加所致
应交税金	0.16	0.27	-40.74	本期抵扣进项税额增加所致
其他应付款	10.87	9.96	9.14	
一年内到期的长期负债	-	-	-	
流动负债合计	12.58	11.04	13.95	
长期借款	3.10	3.18	-2.52	
应付债券	16.56	16.56	0	
长期应付款	0.50	0.50	0	
长期负债合计	20.15	20.24	-0.44	

## 2.主要负债变动的的原因

本报告期短期借款新增 2094 万元；应付利息增加 2018 年应兑付债券利息 4000 万元，应交税金减少是抵扣的进项税额增加所致；

## 3.发行人在报告期内是否尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

### （二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 3.50 亿元；上年末借款总额 3.37 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：

无

### （五） 后续融资计划及安排

#### 1. 后续债务融资计划及安排

上半年融资计划及安排执行情况、下半年大额有息负债到期或回售情况及相应融资安排：

暂无

#### 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
------	--------	-------	------

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
山东昌邑农村商业银行	0.40	0.40	0.00
中国农业发展银行昌邑市支行	3.18	3.18	0.00
合计	3.58	-	0.00

上年末银行授信总额度：3.58 亿元，本报告期末银行授信总额度 3.58 亿元，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：

不存在已获批未发行的债券或债务融资工具

### 七、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：1.05 亿元

报告期非经常性损益总额：1.05 亿元

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

### 八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

收到“其他与经营活动有关的现金”的构成、性质、来源及其可持续性：

主要为收到财政支付款项、单位间往来、贷款利息收入等，可以形成持续的、经常性的现金流入。

### 九、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

上年末对外担保的余额：47.46 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：0.60 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：48.06 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
昌邑市人民医院	2.6295	为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。	良好	保证	0.8	2019年12月28日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资	4	城乡基础设施建设投	良好	保证	0.49	2018年4月27日	无

被担保单位名称	实收资本	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
有限公司		资					
昌邑滨海建设投资有限公司			良好	保证	3	2028年3月10日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	保证	3	2028年1月14日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司4	4	城乡基础设施建设投资	良好	保证	2	2019年4月22日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	保证、抵押	2.8	2024年6月23日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	保证	2	2024年8月21日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	保证、抵押	18	2031年10月30日	无
昌邑市昌盛管网建设投资有限公司	1	城乡基础设施建设投资	良好	抵押	3	2026年9月29日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	抵押	1.72	2019年4月10日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	抵押	3	2031年9月30日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	抵押	2.8	2024年6月23日	无
昌邑市昌盛新农村建设投资有限公司	4	城乡基础设施建设投资	良好	抵押	1.8	2013年10月30日	无
山东兴昌	0.5168	房屋建	良好	抵押	0.65	2018年7	无

被担保单位名称	实收资本	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
建设工程有限公司		筑工程施工总承包壹级				月 22 日	
山东成泰化工有限公司	1.25	化工产品生产及销售	良好	抵押	1.4	2020年3月24日	无
昌邑市市政工程建设有限责任公司	0.2	道路工程、桥梁工程、隧道工程建设施工。	良好	抵押	1	2021年9月21日	无
潍坊金丝达实业有限公司	0.22	印染、纺织、苗木销售	良好	抵押	0.60	2021年4月10日	无
合计	—	—	—	—	48.06	—	—

**（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 特定品种债券应当披露的其他事项**

**一、发行人为可交换债券发行人**

适用 不适用

**二、发行人为创新创业公司债券发行人**

适用 不适用

**三、发行人为绿色公司债券发行人**

适用 不适用

**四、发行人为永续期公司债券发行人**

适用 不适用

**五、其他特定品种债券事项**

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（如有）；

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

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

（以下无正文）

(以下无正文，为昌邑市经济开发投资公司 2018 年公司债券半年报盖章页)



## 附件 财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	27,596.06	19,516.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,000.00	10,000.00
预付款项	622.11	0.64
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	434,188.72	413,351.77
买入返售金融资产		
存货	323,355.35	328,376.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	795,762.24	771,245.61
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	44,473.39	44,473.39
长期股权投资	2,858.16	308.16
投资性房地产		
固定资产	1,588.48	1,063.32
在建工程	3,663.30	
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	497,842.11	503,137.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,254.55	4,133.33
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	553,679.98	553,116.19
资产总计	1,349,442.23	1,324,361.80
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,000.00	1,906.00
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	1,300.00	
预收款项	3,320.24	3,320.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23.83	23.83
应交税费	1,612.66	2,674.56
应付利息	6,812.88	2,812.88
应付股利		
其他应付款	108,688.64	99,612.79
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	125,758.24	110,350.29
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	30,950.00	31,800.00
应付债券	165,560.88	165,560.88
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,000.00	5,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	201,510.88	202,360.88
负债合计	327,269.12	312,711.17
<b>所有者权益</b>		
股本	115,000.00	115,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	694,943.82	694,943.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,955.69	20,955.69
一般风险准备		
未分配利润	191,273.60	180,751.12
归属于母公司所有者权益合计	1,022,173.11	1,011,650.63
少数股东权益		
所有者权益合计	1,022,173.11	1,011,650.63
负债和所有者权益总计	1,349,442.23	1,324,361.80

法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

### 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	16,308.43	12,460.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,000.00	10,000.00
预付款项	7.89	0.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	422,235.15	393,432.97
存货	323,355.35	328,376.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	771,906.82	744,270.93
<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	44,473.39	44,473.39
长期股权投资	46,721.62	42,871.62
投资性房地产		
固定资产	62.18	59.29
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	449,065.71	454,361.58
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	3,254.55	4,133.33
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	543,577.44	545,899.21
资产总计	1,315,484.25	1,290,170.14
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,000.00	1,906.00
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		
预收款项		
应付职工薪酬	23.83	23.83
应交税费	1,938.27	2,674.16
应付利息	6,812.88	2,812.88
应付股利		
其他应付款	108,232.02	96,875.97
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,006.99	104,292.84
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券	165,560.88	165,560.88
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	165,560.88	165,560.88
负债合计	286,567.86	269,853.71
<b>所有者权益：</b>		
股本	115,000.00	115,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	694,943.82	694,943.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,955.69	20,955.69
未分配利润	198,016.88	189,416.91

所有者权益合计	1,028,916.39	1,020,316.42
负债和所有者权益总计	1,315,484.25	1,290,170.14

法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	16,617.04	15,734.94
其中：营业收入	16,617.04	15,734.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,256.26	26,418.53
其中：营业成本	7,360.56	10,253.24
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	4,240.49	691.37
销售费用		
管理费用	5,469.12	6,412.63
财务费用	2,186.09	9,061.28
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,161.71	
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,477.51	-10,683.58
加：营业外收入	12,000.00	22,000.00
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,522.49	11,316.42
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,522.49	11,316.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以	10,522.49	11,316.42



“一”号填列)		
2. 终止经营净利润（净亏损以“一”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	10,522.49	11,316.42
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,522.49	11,316.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,522.49	11,316.42
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.09	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.09	0.10

法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	16,531.75	12,390.50
减：营业成本	7,360.56	7,331.73
税金及附加	4,237.91	606.79
销售费用		
管理费用	5,436.51	5,004.31

财务费用	4,058.52	8,018.51
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,161.71	
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,400.03	-8,570.84
加：营业外收入	12,000.00	22,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,599.97	13,429.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,599.97	13,429.16
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.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	8,599.97	13,429.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.07	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)	0.07	0.12

法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

#### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
<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	6,379.83	5,633.29
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	64,919.67	218,051.22
经营活动现金流入小计	71,299.50	223,684.51
购买商品、接受劳务支付的现金	68.34	
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	74.40	48.17
支付的各项税费	5,073.02	7,670.54
支付其他与经营活动有关的现金	52,179.78	74,675.78
经营活动现金流出小计	57,395.54	82,394.48
经营活动产生的现金流量净额	13,903.96	141,290.03
<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	1,152.56	
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	19.08	
投资活动现金流入小计	1,171.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,676.14	
投资支付的现金	2,550.00	
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	6,226.14	
投资活动产生的现金流量净额	-5,054.50	
<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	4,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,000.00	
偿还债务支付的现金	2,756.00	140,373.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,014.25	9,061.28
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	4,770.25	149,434.70
筹资活动产生的现金流量净额	-770.25	-149,434.70
<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>	8,079.20	-8,144.67
加：期初现金及现金等价物余额	19,516.86	154,798.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	27,596.06	146,654.07

法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

#### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
<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	6,294.54	2,371.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,220.37	212,851.22
经营活动现金流入小计	70,514.91	215,222.50
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	74.40	48.17
支付的各项税费	5,070.51	4,885.24
支付其他与经营活动有关的现金	59,780.65	66,371.11
经营活动现金流出小计	64,925.57	71,304.51
经营活动产生的现金流量净额	5,589.34	143,917.99
<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	1,152.56	
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	19.08	
投资活动现金流入小计	1,171.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1.66	

投资支付的现金	3,850.00	
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	3,851.66	
投资活动产生的现金流量净额	-2,680.03	
<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	4,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,000.00	
偿还债务支付的现金	1,906.00	139,523.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,155.87	8,018.51
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,061.87	147,541.93
筹资活动产生的现金流量净额	938.13	-147,541.93
<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>	3,847.45	-3,623.95
加：期初现金及现金等价物余额	12,460.97	145,615.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	16,308.43	141,991.74

法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—6 月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	115,000.00				694,943.82				20,955.69		180,751.12		1,011,650.63
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、本年期初余额	115,000.00				694,943.82				20,955.69		180,751.12		1,011,650.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											10,522.48		10,522.48
（一）综合收益总额											10,522.48		10,522.48
（二）所有者投入和减少资本													
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													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	115,000.00				694,943.82				20,955.69		191,273.60		1,022,173.11

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、上年期末余额	115,000.00				694,943.82				16,961.66		149,131.32		976,036.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	115,000.00				694,943.82				16,961.66		149,131.32		976,036.80

	0.00				3.82				66		1.32		0
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											14,497.23		14,497.23
(一) 综合收益总额											14,497.23		14,497.23
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 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													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	115,000.00				694,943.82				16,961.66		163,628.55		990,534.03



法定代表人：张东森 主管会计工作负责人：刘国成 会计机构负责人：刘国成

**母公司所有者权益变动表**  
2018年1—6月

编制单位：昌邑市经济开发投资公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	115,000.00				694,943.82				20,955.69		189,416.91	1,020,316.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000.00				694,943.82				20,955.69		189,416.91	1,020,316.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											8,599.97	8,599.97
(一) 综合收益总额											8,599.97	8,599.97
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	115,000.00				694,943.82				20,955.69		198,016.88	1,028,916.39

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	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	115,000.00				694,943.82				19,685.91		177,988.88	1,007,618.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000.00				694,943.82				19,685.91		177,988.88	1,007,618.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											13,429.16	13,429.16
(一) 综合收益总额											13,429.16	13,429.16
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	115,000.00				694,943.82				19,685.91		191,418.04	1,021,047.76

法定代表人：张东森主管会计工作负责人：刘国成会计机构负责人：刘国成

### 担保人财务报表

适用 不适用

