

**益阳市城市建设投资开发有限责任公司**

**公司债券年度报告**

**(2017 年)**

二〇一八年四月

## 重要提示

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

中审亚太会计师事务所（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“风险因素”等有关章节内容。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大变化。

## 目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	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	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	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	11
七、 持有人会议召开情况	11
八、 受托管理人履职情况	11
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	12
三、 公司独立性情况	13
四、 业务经营情况分析	13
五、 投资状况	13
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	14
一、 审计情况	14
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	14
三、 主要会计数据和财务指标	15
四、 资产情况	16
五、 负债情况	17
六、 利润及其他损益来源情况	19
七、 对外担保情况	19
第五节 重大事项	23
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	23
二、 关于破产相关事项	23
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	23
四、 关于暂停/终止上市的风险提示	23
五、 其他重大事项的信息披露情况	23
第六节 特殊债项应当披露的其他事项	24
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	24
第八节 备查文件目录	25
附件 财务报表	27
<b>合并资产负债表</b>	<b>28</b>
母公司资产负债表	30
合并利润表	32

母公司利润表 .....	33
合并现金流量表 .....	34
母公司现金流量表 .....	36
合并所有者权益变动表 .....	38
母公司所有者权益变动表 .....	41
担保人财务报表 .....	45

## 释义

益阳城投、公司、本公司或发行人	指	益阳市城市建设投资开发有限责任公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
鹏元资信	指	鹏元资信评估有限公司
证券登记机构	指	中国证券登记结算有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定假日或休息日）
法定假日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定假日）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
合格投资者	指	根据《公司债办法》、证券转让交易场所规定的合格投资者，本次债券合格投资者范围包括本公司的董事、监事、高级管理人员及本公司股东
截止目前	指	截止至本年度报告签署日
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

中文名称	益阳市城市建设投资开发有限责任公司
中文简称	益阳城投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	刘松涛
注册地址	湖南省益阳市赫山区十洲路 622 号
办公地址	湖南省益阳市赫山区十洲路 622 号
办公地址的邮政编码	413002
公司网址	无
电子信箱	无

### 二、信息披露事务负责人

姓名	晏卓
联系地址	湖南省益阳市赫山区十洲路 622 号
电话	0737-2222002
传真	0737-2222000
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	公司登载年度报告的交易场所网站网址： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
年度报告备置地	湖南省益阳市赫山区十洲路 622 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：益阳市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：益阳市人民政府国有资产监督管理委员会

**（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况**

适用 不适用

**（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况**

适用 不适用

**五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**

报告期内公司董事、高级管理人员发生变动。根据《益阳市人民政府关于调整益阳市城市建设投资开发有限责任公司董事会、监事会成员的通知》（益政函〔2017〕22号），因人员变动，自2017年3月15日起，益阳市城市建设投资开发有限责任公司董事会成员由彭建忠、黄育文、陈佑才、孙小华、胡康平、李晓跃、黄新初、贺国伟、周放鑫、刘松涛变更为谭建华、梁成立、冷建斌、熊寿林、胡康平、李晓跃、黄新初、贺国伟、周放鑫、刘松涛，公司董事长、法定代表人变更为谭建华，此次董事会变更4位董事。益阳市城市建设投资开发有限责任公司监事会成员由文明涛、刘凌云、卜小兵、王令波、蔡俊辉变更为文明涛、刘凌云、卜小兵、陈伟志、李强，文明涛仍任监事会主席，此次监事会变更2名监事。相关工商变更手续已于2017年5月17日办理完成。

**六、中介机构情况****（一）出具审计报告的会计师事务所**

名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22层
签字会计师姓名	解乐、苏长庆

**（二）受托管理人/债权代理人**

债券代码	122588.SH、1280250.IB
债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层
联系人	曹流
联系电话	010-88027267

**（三）资信评级机构**

债券代码	122588.SH、1280250.IB
债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

## 七、中介机构变更情况

□适用 √不适用

## 第二节 公司债券事项

## 一、债券基本信息

单位：亿元币种：人民币

1、债券代码	122588.SH、1280250.IB
2、债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
3、债券名称	2012 年益阳市城市建设投资开发有限责任公司公司债券
4、发行日	2012 年 8 月 24 日
5、到期日	2019 年 8 月 24 日
6、债券余额	6.4
7、利率（%）	7.36
8、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计息，到期兑付款项自兑付日起不另计息。
9、上市或转让的交易场所	上海证券交易所、银行间市场
10、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	报告期内发行人按时足额兑付本息
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：122588.SH、1280250.IB

债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
募集资金专项账户运作情况	设立了专户，运作良好
募集资金总额	16.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金在报告期之前已全部使用完毕，本期债券募集资金扣除发行费用后，用于益阳市三里桥棚户区改造工程项目。公司在使用募集资金时，按照募集说明书的承诺使用募集资金。
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	122588.SH、1280250.IB
------	----------------------

债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2017 年 6 月 21 日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。
债项评级标识所代表的含义	债务安全性很高，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	无变化、无影响

## （二） 主体评级差异

适用 不适用

## 四、增信机制及其他偿债保障措施情况

### （一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

### （二）截至报告期末增信机制情况

#### 1. 保证担保

##### 1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

##### 2) 自然人保证担保

适用 不适用

##### 3) 保证人为发行人控股股东或实际控制人

适用 不适用

#### 2. 抵押或质押担保

适用 不适用

#### 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：122588.SH、1280250.IB

债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
其他偿债保障措施概述	报告期内按时足额兑付利息；发行人严格按照募集说明书中的约定执行偿债保障措施。
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）	无

## 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：122588.SH、1280250.IB

债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
偿债计划概述	报告期内，公司已按时还本付息。各项偿债计划执行情况良好。
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：122588.SH、1280250.IB

债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债
账户资金的提取情况	报告期内，公司专项偿债账户运作规范。
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	122588.SH、1280250.IB
债券简称	PR 益城投、12 益阳城投债

债券受托管理人名称	海通证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	“PR 益城投” 债权代理人为海通证券股份有限公司，海通证券股份有限公司作为本期债券全体债券持有人的代理人处理本期债券的相关事务，维护债券持有人的利益。债权代理人主要代理事项相关权利义务如下：监督和报告发行人和募集资金使用状况、召集债券持有人会议、代表全体债券持有人与发行人签署相关协议、其他未明确约定于债权代理协议中，根据相关法律法规的规定或有权主管部门的要求须由债权代理人行使的职权，债权代理人亦有权行使。海通证券股份有限公司在报告期内，勤勉尽责、恪尽职守，圆满地履行了上述职责，维护发行人和投资者的合法权益。其在履行职责时，并无可能存在利益冲突的情形。
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

### 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

公司主要从事城市基础设施建设、土地整理开发、保障性住房建设等业务。

##### （二） 未来发展展望

目前公司主营业务集中在市政基础设施建设和土地整理两个板块。根据目前平台公司转型情况及对优质城投的学习研究，公司计划利用国有资产优势，在以下板块重点突破发展：

1、市场经营板块：如国有运营类企业、商贸城、商贸市场等的经营；2、水务板块：如自来水经营、污水处理；3、交通运输：如客运站、道路交通运营；4、旅游板块：如旅游景点运营管理投资；5、金融板块：如持股当地各农商行、建立担保公司；6、文化传媒板块：如建立教育、体育中心。

##### （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

公司如约执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

### 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：

报告期内本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：万元币种：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 (%)
主营业务						
市政工程 建设	99,619.88	96,267.66	77.72	120,634.45	114,568.07	90.40
土地开发	19,748.16	13,156.69	15.41	4,693.91	4,155.49	3.52
污水处理	2,933.27	3,330.15	2.29	2,151.64	3,624.74	1.61
垃圾处理	617.50	518.41	0.48	134.54	542.96	0.10
城市维护 建设	3,932.73	5,988.28	3.07	4,101.73	2,925.18	3.07
其他市政 服务	249.22	2,663.90	0.19	625.53	293.76	0.47
房屋租金	1,076.19	1,134.20	0.84	1,038.49	758.55	0.78
其他业务	3.63	3.17	0.01	69.33	83.66	0.05
合计	128,180.57	123,062.46	100.00	133,449.61	126,952.42	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：

无

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：

否

3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：**0.00**，占合并口径净资产的比例（%）：**0.00**，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。

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 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。

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，计入其他收益冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

2017 年 12 月 25 日，财政部以财会【2017】30 号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，自 2017 年 1 月 1 日起实施。经本公司领导班子会议决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行。

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
----	--------------	---------------

1	将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 178,993,400.00 元，增加营业利润 178,993,400.00 元，减少营业外收入 178,993,400.00 元。
2	利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加资产处置收益-110,606.61 元，减少营业利润 110,606.61 元，减少本年营业外支出 110,606.61 元。

### 三、主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：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	2,297,597.73	2,287,275.43	0.45	-
2	总负债	951,634.38	946,379.38	0.56	-
3	净资产	1,345,963.35	1,340,896.06	0.38	-
4	归属母公司股东的净资产	1,344,963.52	1,333,730.51	0.84	-
5	资产负债率 (%)	41.42	41.38	0.09	-
6	流动比率	7.25	5.59	29.70	-
7	速动比率	1.30	1.07	21.50	-
8	期末现金及现金等价物余额	75,053.05	106,328.43	-29.41	-
		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	128,180.57	133,449.61	-3.95	-
2	营业总成本	130,203.18	141,382.45	-7.91	-
3	利润总额	15,338.47	22,207.13	-30.93	注 1
4	净利润	10,947.48	16,796.76	-34.82	注 2
5	扣除非经常性损益后净利润	11,027.68	4,690.78	355.09	注 3
6	归属母公司股东的净利润	10,947.66	16,630.88	-34.17	注 4
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	21,115.73	32,771.65	-35.56	注 5
8	EBITDA 利息倍数	0.38	1.27	-70.08	注 6
9	经营活动产生的现金流净额	5,015.55	81,166.3	106.18	注 7

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
			9		
10	投资活动产生的现金流净额	52,632.77	2,416.92	2,077.68	注 8
11	筹资活动产生的现金流净额	16,341.84	144,727.52	-88.71	注 9
12	应收账款周转率	2.35	2.15	9.30	-
13	存货周转率	0.07	0.07	0.00	-
14	贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	-
15	利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	-
16	EBITDA 全部债务比	0.03	0.06	-50.00	注 10
17	利息保障倍数	0.31	1.11	-72.07	注 11

## （二） 主要会计数据和财务指标的变动原因

注 1: 2017 年度, 由于市场情况变化, 公司土地开发成本上升导致利润总额下降。

注 2: 2017 年度, 由于市场情况变化, 公司土地开发成本上升导致净利润下降。

注 3: 2017 年度, 公司会计政策调整, 对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助, 计入其他收益冲减相关成本费用, 公司非经常性损益变化较大。

注 4: 2017 年度, 由于市场情况变化, 公司土地开发成本上升导致归属母公司股东的净利润下降。

注 5: 2017 年度, 由于市场情况变化, 公司土地开发成本上升导致息税折旧摊销前利润减少。

注 6: 2017 年度, 公司资本化利息支出增加, 导致 EBITDA 利息倍数减小。

注 7: 2017 年度公司其他应收款回款, 经营性现金流量增加。

注 8: 2017 年度公司新增对益阳市中冶科工基础设施开发有限公司和益阳远大建筑工业有限责任公司的投资, 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额大幅增加。

注 9: 2017 年公司大量债务到期, 偿还债务支付的现金大幅增加, 筹资活动产生的现金流净额大幅减少。

注 10: 2017 年, 公司土地开发成本上升导致息税折旧摊销前利润减少, EBITDA 全部债务比减小。

注 11: 2017 年度, 公司资本化利息支出增加, 导致利息保障倍数减小。

## 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: 万元币种: 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	75,053.05	106,328.43	-29.41	-
预付账款	102,314.97	50,003.53	104.62	注 1
应收股利	166.78	421.87	-60.47	注 2
可供出售金融资产	15,708.00	14,518.00	8.20	-
长期股权投资	10,352.97	495.63	1,988.85	注 3

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
投资性房地产	40,245.07	39,102.95	2.92	-
固定资产	17,669.19	20,540.86	-13.98	-
其他应收款	121,999.61	210,784.94	-42.12	注 4
长期待摊费用	34.88	73.85	-52.77	注 5
递延所得税资产	697.82	467.38	49.30	注 6

## 2. 主要资产变动的原因

注 1: 2017 年, 公司预付赫山区国有土地房屋征补办的款项大幅增加。

注 2: 2017 年, 公司应收益阳中燃城市燃气发展有限公司股利减少, 但应收股利科目数额较少, 对财务报表影响很小。

注 3: 2017 年公司新增益阳市中冶科工基础设施开发有限公司和益阳远大建筑工业有限责任公司的投资, 导致长期股权投资增加。

注 4: 2017 年公司应收益阳高新技术产业资产经营总公司、湖南省保障性安居工程投资有限公司和国家开发银行湖南省分行的款项大幅减少, 导致其他应收款大幅减少。

注 5: 2017 年, 公司办公室装修改造费用的摊销增加, 导致长期待摊费用减少。

注 6: 2017 年, 公司可抵扣暂时性差异增加, 导致递延所得税资产增加。

## (二) 资产受限情况

### 1. 各类资产受限情况

适用  不适用

单位: 万元币种: 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	132,972.24	132,972.24	抵押
合计	132,972.24	132,972.24	-

### 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: 万元币种: 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
应付账款	17,150.92	7,603.18	125.58	注 1
预收账款	76.99	54.98	40.03	注 2
应付职工薪酬	15.15	29.83	-49.21	注 3

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
一年内到期的非流动负债	46,680.00	40,710.00	14.66	-
长期借款	240,157.96	246,967.43	-2.75	-
应付债券	407,600.40	305,200.54	33.55	注 4
其他应付款	175,021.28	291,501.49	-39.96	注 5

## 2. 主要负债变动的的原因

注 1: 2017 年, 公司应付岳阳市岳阳楼区建筑工程总公司、湖南中奇建筑工程有限公司、益阳公路桥梁建设有限责任公司、益阳市银城建筑工程有限公司和益阳市第三建筑工程公司账款增加, 导致公司应付账款增加。

注 2: 2017 年, 公司预收易盛大等人的账款增加, 导致公司预收账款增加, 但预收账款科目数额较少, 对财务报表影响很小。

注 3: 2017 年, 公司短期薪酬和离职后福利-设定提存计划变动, 导致公司应付职工薪酬增加, 但应付职工薪酬科目数额较少, 对财务报表影响很小。

注 4: 2017 年, 公司新发行 10 亿元 PPN, 导致公司应付债券大幅增加。

注 5: 2017 年, 公司应付益阳市市政工程建设公司和益阳市交通发展投资有限责任公司的款项大幅减少, 导致公司其他应付款大幅减少。

### (二) 主要有息负债情况

报告期末借款总额 69.45 亿元; 上年末借款总额 59.29 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

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:

30 亿左右

#### 2. 所获银行授信情况

单位: 万元币种: 人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
中国工商银行桃花仓支行	4,821.60	4,321.60	500
交通银行益阳分行	70,000.00	39,700.00	30,300.00

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（总公司）	35,700.00	20,200.00	15,500.00
国家开发银行（楚才总公司）	570,000.00	286,300.00	283,700.00
长沙银行	236,000.00	131,000.00	105,000.00
建设银行	30,000.00	0.00	30,000.00
华融湘江	30,000.00	0.00	30,000.00
农商银行	11,000.00	11,000.00	0.00
合计	987,521.60	492,521.60	495,000.00

本报告期银行授信额度变化情况：-353,585.00 万元

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：

430,000.00 万元

### 六、利润及其他损益来源情况

单位：万元币种：人民币

报告期利润总额：15,338.47

报告期非经常性损益总额：-80.20

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：万元币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：200,000.00

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：528,400.00

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

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
益阳市龙岭建设投资有限公司	10,000.00	经营性土地开发；厂房建设、租赁、资产经营管理；装饰装修工程、园林绿化；房地产投资、开发；基础设施建设的开发、投资、咨询；技术引进、转让、劳务服务	良好	连带责任担保	20,000.00	2025年10月13日	无
桃江县竹乡国有资产运营有限公司	10,000.00	国有资产的投资、运营及管理；园区设施建设、绿化工程、道路养护；园区管理	良好	连带责任担保	50,000.00	2025年10月13日	无

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
		服务；城市市政项目建设、投资、运营及管理；标准化厂房建设、运营及管理					
湖南梅山资源开发有限责任公司	11,000.00	农作物种植；农产品生产、销售；林业资源开发；水资源开发；水力发电站经营管理；水力发电；股权投资；固定资产投资、经营、管理；房屋租赁；矿业投资；医药业经营管理；茶叶批发市场建设运营管理	良好	连带责任担保	50,000.00	2025年10月13日	无
益阳市龙岭建设投资有限公司	10,000.00	经营性土地开发；厂房建设、租赁、资产经营管理；装饰装修工程、园林绿化；房地产投资、开发；基础设施建设的开发、投资、咨询；技术引进、转让、劳务服务	良好	连带责任担保	60,000.00	2025年11月13日	无
桃江县竹乡国有资产运营有限公司	10,000.00	国有资产的投资、运营及管理；园区设施建设、绿化工程、道路养护；园区管理服务；城市市政项目建设、投资、运营及管理；标准化厂房建设、运营及管理	良好	连带责任担保	30,000.00	2025年11月13日	无
湖南梅山资源开发有限责任公司	11,000.00	农作物种植；农产品生产、销售；林业资源开发；水资源开发；水力发电站经营管理；水力发电；股权投资；固	良好	连带责任担保	30,000.00	2025年11月13日	无

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
		定资产投资、经营、管理；房屋租赁；矿业投资；医药业经营管理；茶叶批发市场建设运营管理					
益阳高新技术产业资产经营总公司	108,000.00	高新区基础设施建设工程项目的开发、投资、咨询及土地收储、开发与经营；技术引进、转让、劳务服务；建筑材料、金属材料、百货、纺织品、五金交电、电子产品的零售	良好	连带责任担保	50,000.00	2021年11月21日	无
益阳高新技术产业资产经营总公司	108,000.00	高新区基础设施建设工程项目的开发、投资、咨询及土地收储、开发与经营；技术引进、转让、劳务服务；建筑材料、金属材料、百货、纺织品、五金交电、电子产品的零售	良好	连带责任担保	22,000.00	2018年2月1日	无
银湘国有资产经营有限公司	15,000.00	市直行政事业单位经营性资产、城市公用资源性资产及无形资产、国有股权的经营管理；国有企业资产的收购、托管和经营；国企改制剥离和核销的资产经营；代理企业兼并重组；企业投资及财务顾问；房地产开发、经营	良好	连带责任担保	15,000.00	2019年12月27日	无
益阳高新技术产业资产经营总公司	108,000.00	高新区基础设施建设工程项目的开发、投资、咨询及土地收储、开发	良好	连带责任担保	30,000.00	2022年6月21日	无

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
		与经营；技术引进、转让、劳务服务；建筑材料、金属材料、百货、纺织品、五金交电、电子产品的零售					
益阳市交通发展投资有限责任公司	100,000.00	负责市域内交通基础设施项目，市域内国省干道、中心城区及区县乡道的新建、改造和养护的融资服务、投资和经营管理；重点交通基础设施项目建设资金管理，政策允许的其它产业的开发和经营，高等级公路建设、收费及养护；房地产开发经营业务	良好	连带责任担保	20,000.00	2020年8月30日	无
益阳市楚才保障性住房建设投资开发有限公司	26,000.00	保障性安居工程的投资、开发、建设、经营、管理；房地产开发、经营、销售	良好	连带责任担保	150,000.00	2042年5月1日	无
益阳市自来水有限公司	25,000.00	自来水生产、集中式供水；供排水工程设施安装；高层建筑供水设计及设施安装；工程测量、工程设计、水质检测、水表检定和销售；市政配套设施开发、建设；建筑材料、水暖器材的销售；房屋租赁	良好	连带责任担保	1,400.00	2020年4月3日	无
合计	—	—	—	—	528,400.00	—	—

## （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

发行人承诺，除以下事项外，无其他按照法律法规、自律规则等要求披露而未披露的事项。

#### （一）法规要求披露的事项

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
发行人当年累计对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	http://www.sse.com.cn	2017-05-03	截至 2017 年末，发行人 2017 年新增担保余额已低于 2016 年末净资产的 20%。	无

#### （二）公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无

## 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

- 1、公司发行的其他债券和债务融资工具  
公司发行的其他债券和债务融资工具包括 16 益阳 01、16 益阳 02、16 益阳 03、17 益阳城投 PPN001A、17 益阳城投 PPN001B、17 益阳城投 PPN002A 和 17 益阳城投 PPN002B。  
。
- 2、公司发行的其他债券和债务融资工具在报告期内的付息兑付情况  
公司发行的 16 益阳 01、16 益阳 02 和 16 益阳 03 在报告期内按期还本付息。  
公司发行的 17 益阳城投 PPN001A、17 益阳城投 PPN001B、17 益阳城投 PPN002A 和 17 益阳城投 PPN002B 报告期内尚未进入还本付息。

## 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《益阳市城市建设投资开发有限责任公司公司债券年度报告(2017年)》之盖章页)

益阳市城市建设投资开发有限责任公司



附件 财务报表

**合并资产负债表**  
2017 年 12 月 31 日

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	750,530,484.20	1,063,284,257.95
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	546,262,760.73	546,262,760.73
预付款项	1,023,149,650.62	500,035,344.10
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	1,667,766.59	4,218,696.49
其他应收款	1,219,996,118.45	2,107,849,375.44
买入返售金融资产		
存货	18,072,102,303.62	17,800,942,148.47
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	419,013,194.61	
流动资产合计	22,032,722,278.82	22,022,592,583.18
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	157,080,000.00	145,180,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	103,529,862.74	4,956,339.36
投资性房地产	402,450,720.84	391,029,538.72
固定资产	176,691,874.11	205,408,648.19
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	96,175,517.19	98,174,864.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	348,824.63	738,541.43
递延所得税资产	6,978,186.36	4,673,847.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	943,254,985.87	850,161,780.06

资产总计	22,975,977,264.69	22,872,754,363.24
<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	171,509,222.07	76,031,783.46
预收款项	769,934.00	549,820.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	151,468.98	298,347.42
应交税费	516,677,837.39	436,912,294.98
应付利息	132,638,934.00	106,207,044.00
应付股利		
其他应付款	1,750,212,813.29	2,915,014,862.61
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	466,800,000.00	407,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,038,760,209.73	3,942,114,152.47
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	2,401,579,635.81	2,469,674,254.54
应付债券	4,076,003,961.01	3,052,005,387.13
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	6,477,583,596.82	5,521,679,641.67
负债合计	9,516,343,806.55	9,463,793,794.14
<b>所有者权益：</b>		
股本	640,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,364,901,410.22	10,362,047,886.29
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	263,020,560.14	251,865,733.49
一般风险准备		
未分配利润	2,181,713,227.74	2,083,391,478.84
归属于母公司所有者权益合计	13,449,635,198.11	13,337,305,098.62
少数股东权益	9,998,260.03	71,655,470.48
所有者权益合计	13,459,633,458.14	13,408,960,569.10
负债和所有者权益总计	22,975,977,264.69	22,872,754,363.24

法定代表人：刘松涛主管会计工作负责人：唐义松会计机构负责人：欧伏云

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	428,275,089.48	634,933,212.73
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	546,262,760.73	546,262,760.73
预付款项	148,329,732.89	69,598,844.85
应收利息		
应收股利	1,667,766.59	4,218,696.49
其他应收款	1,273,017,768.07	2,413,635,324.72
存货	18,544,739,729.47	17,456,469,750.74
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	400,000,000.00	
流动资产合计	21,342,292,847.23	21,125,118,590.26
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	152,140,000.00	142,140,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	992,998,149.60	882,524,626.22
投资性房地产		
固定资产	152,459,225.31	176,754,359.37
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	5,731,095.62	4,014,772.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,303,328,470.53	1,205,433,758.09
资产总计	22,645,621,317.76	22,330,552,348.35
<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		
应付账款	89,987,489.19	75,945,284.46
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	432,357,145.26	393,937,461.51
应付利息	132,638,934.00	106,207,044.00
应付股利		
其他应付款	3,082,830,930.47	3,471,609,937.75
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	466,800,000.00	407,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,204,614,498.92	4,454,799,727.72
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,001,579,635.81	1,569,674,254.54
应付债券	4,076,003,961.01	3,052,005,387.13
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	5,077,583,596.82	4,621,679,641.67
负债合计	9,282,198,095.74	9,076,479,369.39
<b>所有者权益：</b>		
股本	640,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,324,868,750.29	10,324,868,750.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	261,605,928.18	250,670,903.87
未分配利润	2,136,948,543.55	2,038,533,324.80
所有者权益合计	13,363,423,222.02	13,254,072,978.96
负债和所有者权益总计	22,645,621,317.76	22,330,552,348.35

法定代表人：刘松涛主管会计工作负责人：唐义松会计机构负责人：欧伏云

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	1,281,805,749.88	1,334,496,125.76
其中：营业收入	1,281,805,749.88	1,334,496,125.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,302,031,816.40	1,413,824,473.81
其中：营业成本	1,230,624,575.60	1,269,524,197.83
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	18,541,058.50	29,433,740.92
销售费用		
管理费用	24,767,339.08	34,771,136.12
财务费用	18,765,368.11	65,885,677.60
资产减值损失	9,333,475.11	14,209,721.34
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）	-3,952,753.88	14,899,139.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,126,476.62	-586,721.77
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-110,606.61	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	178,743,400.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	154,453,972.99	-64,429,208.41
加：营业外收入	57,500.72	300,511,200.00
减：营业外支出	1,126,816.00	14,010,731.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,384,657.71	222,071,259.76
减：所得税费用	43,909,822.13	54,103,681.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,474,835.58	167,967,578.33
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”	109,474,835.58	167,967,578.33

号填列)		
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	-1,739.97	1,658,793.72
2.归属于母公司股东的净利润	109,476,575.55	166,308,784.61
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	109,474,835.58	167,967,578.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,476,575.55	166,308,784.61
归属于少数股东的综合收益总额	-1,739.97	1,658,793.72
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:刘松涛主管会计工作负责人:唐义松会计机构负责人:欧伏云

### 母公司利润表

2017年1—12月

编制单位:益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	274,808,800.00	397,639,732.69
减:营业成本	256,574,297.41	382,190,110.09
税金及附加	13,512,215.76	15,544,607.31
销售费用		
管理费用	15,577,279.63	27,082,687.11

财务费用	18,810,478.93	65,914,983.87
资产减值损失	6,865,292.48	11,948,991.20
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）	5,017,593.48	14,899,139.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,126,476.62	-586,721.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	178,743,400.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	147,230,229.27	-90,142,507.25
加：营业外收入	57,500.72	292,026,200.00
减：营业外支出	1,192,683.60	14,004,931.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,095,046.39	187,878,760.92
减：所得税费用	36,744,803.33	43,307,428.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,350,243.06	144,571,332.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	109,350,243.06	144,571,332.56
（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	109,350,243.06	144,571,332.56
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：刘松涛主管会计工作负责人：唐义松会计机构负责人：欧伏云

合并现金流量表  
2017 年 1—12 月

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	1,216,382,416.59	964,376,651.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,068,797,857.75	752,480,056.52
经营活动现金流入小计	2,285,180,274.34	1,716,856,708.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,496,447,145.45	1,731,146,735.50
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	13,575,220.57	7,462,814.14
支付的各项税费	26,249,961.30	28,550,656.66
支付其他与经营活动有关的现金	698,752,429.62	761,360,421.26
经营活动现金流出小计	2,235,024,756.94	2,528,520,627.56
经营活动产生的现金流量净额	50,155,517.40	-811,663,919.19
<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	6,144,070.10	15,485,861.41
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	6,144,070.10	15,485,861.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,871,768.46	136,711.00
投资支付的现金	400,000,000.00	48,740,000.00
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	121,600,000.00	-9,221,681.74
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	532,471,768.46	39,655,029.26
投资活动产生的现金流量净额	-526,327,698.36	-24,169,167.85

<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	4,057,570,000.00	3,869,220,000.00
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	4,057,570,000.00	3,869,220,000.00
偿还债务支付的现金	3,527,194,618.73	2,147,814,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,956,974.05	274,130,753.06
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	3,894,151,592.78	2,421,944,753.06
筹资活动产生的现金流量净额	163,418,407.22	1,447,275,246.94
<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>	-312,753,773.74	611,442,159.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,063,284,257.95	451,842,098.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	750,530,484.20	1,063,284,257.95

法定代表人：刘松涛 主管会计工作负责人：唐义松 会计机构负责人：欧伏云

**母公司现金流量表**  
2017 年 1—12 月

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	1,083,053,064.00	703,298,499.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	821,512,476.57	559,139,628.42
经营活动现金流入小计	1,904,565,540.57	1,262,438,128.10
购买商品、接受劳务支付的现金	852,990,095.83	844,992,751.12
支付给职工以及为职工支付的现金	12,184,671.14	4,805,230.57
支付的各项税费	22,993,574.07	28,424,655.41
支付其他与经营活动有关的现金	541,388,002.59	836,281,839.67
经营活动现金流出小计	1,429,556,343.63	1,714,504,476.77
经营活动产生的现金流量净额	475,009,196.94	-452,066,348.67
<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	6,144,070.10	15,485,861.41
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	6,144,070.10	15,485,861.41

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,975.00	102,886.00
投资支付的现金	521,600,000.00	51,780,000.00
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	521,653,975.00	51,882,886.00
投资活动产生的现金流量净额	-515,509,904.90	-36,397,024.59
<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	3,557,570,000.00	3,169,220,000.00
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	3,557,570,000.00	3,169,220,000.00
偿还债务支付的现金	3,457,194,618.73	2,147,814,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	266,532,796.56	274,130,753.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,723,727,415.29	2,421,944,753.06
筹资活动产生的现金流量净额	-166,157,415.29	747,275,246.94
<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>	-206,658,123.25	258,811,873.68
加：期初现金及现金等价物余额	634,933,212.73	376,121,339.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	428,275,089.48	634,933,212.73

法定代表人：刘松涛主管会计工作负责人：唐义松会计机构负责人：欧伏云

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	640,000,000.00				10,362,047,886.29				251,865,733.49		2,083,391,478.84	71,655,470.48	13,408,960,569.10
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	640,000,000.00				10,362,047,886.29				251,865,733.49		2,083,391,478.84	71,655,470.48	13,408,960,569.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,853,523.93				11,154,826.65		98,321,748.90	-61,657,210.45	50,672,889.03
（一）综合收益总额											109,476,575.55	-1,739.97	109,474,835.58
（二）所有者投入和减少资本					2,853,523.93							-60,000,000.00	-57,146,476.07
1. 股东投入的普通股												-60,000,000.00	-60,000,000.00
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					2,853,523.93							2,853,523.93	
(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	640,000,000.00				10,364,901,410.22					263,020,560.14	2,181,713,227.74	9,998,260.03	13,459,633,458.14

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	640,000,000.00				9,830,780,011.27				236,423,575.98		1,932,524,851.74	69,996,676.76	12,709,725,115.75
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	640,000,000.00				9,830,780,011.27				236,423,575.98		1,932,524,851.74	69,996,676.76	12,709,725,115.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					531,267,875.02				15,442,157.52		150,866,627.10	1,658,793.72	699,235,453.35
（一）综合收益总额											166,308,784.61	1,658,793.72	167,967,578.33
（二）所有者投入和减少资本					531,267,875.02								531,267,875.02
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					531,267,875.02								531,267,875.02
（三）利润分配									15,442,157.52		-15,442,157.52		
1. 提取盈余公积									15,442		-		

										,157.5 2		15,442 ,157.5 2		
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	640,00 0,000. 00				10,362 ,047,8 86.29					251,86 5,733. 49		2,083, 391,47 8.84	71,655,4 70.48	13,408,9 60,569.1 0

法定代表人：刘松涛 主管会计工作负责人：唐义松 会计机构负责人：欧伏云

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

编制单位：益阳市城市建设投资开发有限责任公司

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	640,000,				10,324,8				250,670,	2,038,5	13,254,0

	000.00				68,750.2 9				903.87	33,324. 80	72,978.9 6
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	640,000, 000.00				10,324,8 68,750.2 9				250,670, 903.87	2,038,5 33,324. 80	13,254,0 72,978.9 6
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									10,935,0 24.31	98,415, 218.75	109,350, 243.06
（一）综合收益总额										109,350 ,243.06	109,350, 243.06
（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									10,935,0 24.31	- 10,935, 024.31	
1. 提取盈余公积									10,935,0 24.31	- 10,935, 024.31	
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	640,000,000.00				10,324,868,750.29				261,605,928.18	2,136,948,543.55	13,363,423,222.02

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	640,000,000.00				9,830,780,011.27				236,213,770.62	1,908,419,125.50	12,615,412,907.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	640,000,000.00				9,830,780,011.27				236,213,770.62	1,908,419,125.50	12,615,412,907.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					494,088,739.02				14,457,133.26	130,114,199.31	638,660,071.58
（一）综合收益总额										144,571,332.56	144,571,332.56
（二）所有者投入和减少资本					494,088,739.02						494,088,739.02
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					494,088,739.02						494,088,739.02

					739.02						739.02
(三) 利润分配									14,457,133.26	-	14,457,133.26
1. 提取盈余公积									14,457,133.26	-	14,457,133.26
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	640,000,000.00				10,324,868,750.29				250,670,903.87	2,038,533,324.80	13,254,072,978.96

法定代表人：刘松涛 主管会计工作负责人：唐义松 会计机构负责人：欧伏云

## 担保人财务报表

适用 不适用