

**益阳市城市建设投资开发有限责任公司**

**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2018年6月30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
（四）报告期内中介机构变更情况	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、 报告期内资信评级情况	11
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	14
八、 受托管理人履职情况	14
第三节 业务经营和公司治理情况	15
一、 公司业务和经营情况	15
二、 投资状况	17
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	17
四、 公司治理情况	17
五、 非经营性往来占款或资金拆借	17
第四节 财务情况	18
一、 财务报告审计情况	18
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	18
三、 合并报表范围调整	18
四、 主要会计数据和财务指标	18
五、 资产情况	20
六、 负债情况	21
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	23
九、 对外担保情况	23
第五节 重大事项	26
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	26
二、 关于破产相关事项	26
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	26
四、 关于暂停/终止上市的风险提示	26
五、 其他重大事项的信息披露情况	26
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项	26
一、 发行人为可交换债券发行人	26
二、 发行人为创新创业公司债券发行人	26
三、 发行人为绿色公司债券发行人	26
四、 发行人为可续期公司债券发行人	26
五、 其他特定品种债券事项	27
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	27

第八节	备查文件目录 .....	28
附件	财务报表 .....	30
	<b>合并资产负债表</b> .....	<b>30</b>
	母公司资产负债表 .....	32
	合并利润表 .....	34
	母公司利润表 .....	35
	合并现金流量表 .....	37
	母公司现金流量表 .....	38
	合并所有者权益变动表 .....	40
	母公司所有者权益变动表 .....	44
	担保人财务报表 .....	48

## 释义

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
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
鹏元或鹏元资信	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	北京市的商业银行的对公营业日
交易日	指	上证所的营业日
《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	截止本半年度报告签署日
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30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

登载半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>
半年度报告备置地	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**

发生变更 未发生变更

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成员的通知》（益政函〔2018〕25号），因政府平台转型发展需要，现对益阳市城市建设投资开发有限责任公司董事会成员进行调整。自2018年2月12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刘松涛、唐义松、杨卫东、龚国军和匡勇任董事，刘松涛担任董事长、总经理和法定代表人。相关工商变更手续已于2018年3月15日办理完成。公司董事会成员由“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”变更为“刘松涛、唐义松、杨卫东、龚国军、匡勇”。

**六、中介机构情况****（一）公司聘请的会计师事务所**

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（如有）	解乐、李家忠

**（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	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦23层
联系人	曹流
联系电话	010-88027267

债券代码	1880078.IB、127805.SH
债券简称	18 益阳专项债 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街29号国家开发银行大厦
联系人	骆敏

联系电话	0731-84906872
------	---------------

### （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

债券代码	1880078.IB、127805.SH
债券简称	18 益阳专项债 01
名称	联合资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 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	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、最近回售日	-
6、到期日	2019 年 8 月 24 日
7、债券余额	3.2
8、利率（%）	7.36
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、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。
10、上市或转让的交易场所	上海证券交易所、银行间市场
11、投资者适当性安排	合格投资者
12、报告期内付息兑付情况	报告期内不涉及本息偿付
13、特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	1880078.IB、127805.SH
--------	----------------------

2、债券简称	18 益阳专项债 01
3、债券名称	2018 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券
4、发行日	2018 年 4 月 24 日
5、最近回售日	-
6、到期日	2025 年 4 月 24 日
7、债券余额	8.50
8、利率（%）	6.43
9、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。本次债券设本金提前偿还条款，自债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末分别按债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
10、上市或转让的交易场所	上海证券交易所、银行间市场
11、投资者适当性安排	合格投资者
12、报告期内付息兑付情况	报告期内不涉及本息偿付
13、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
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	募集资金已使用 16 亿元，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建设项目。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具体情况（如有）	无
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：1880078.IB、127805.SH

债券简称	18 益阳专项债 01
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	8.50
募集资金期末余额	6.04
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用 2.46 亿元，本期债券拟募集资金 8.5 亿元，其中 3.5 亿元拟用于益阳市中心城区社会停车场项目，剩余资金用于补充流动资金。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具体情况（如有）	无

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	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	2018年6月25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	AA，说明本期债券债务安全性很高，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（如有）	无

债券代码	1880078.IB、127805.SH
债券简称	18 益阳专项债 01
评级机构	联合资信评估有限公司
评级报告出具时间	2018年6月26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	AAA，说明债券代偿能力最强，投资与担保业务风险管理能力极强，风险最小。
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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1880078.IB、127805.SH

债券简称	18 益阳专项债 01
------	-------------

保证人名称	中合中小企业融资担保股份有限公司
保证人是否为发行人控股股东或实际控制人	否
报告期末累计对外担保余额	859.88
报告期末累计对外担保余额占净资产比例（%）	1,018
影响保证人资信的重要事项	无
保证人的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
保证担保在报告期内的执行情况	良好
报告期末保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产、权利限制情况及后续权利限制安排	无

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

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。
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

债券代码：1880078.IB、127805.SH

债券简称	18 益阳专项债 01
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。
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

## 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	本期债券本金及利息的支付将通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在证监会或有权机构指定媒体上发布的公告中加以说明。根据国家税收法律、法规、投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。其他偿债保障措施无变化
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：1880078.IB、127805.SH

债券简称	18 益阳专项债 01
偿债计划概述	本期债券本金及利息的支付将通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在证监会或有权机构指定媒体上发布的公告中加以说明。根据国家税收法律、法规、投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。其他偿债保障措施无变化
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

## 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	本公司指定专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。专项账户资金来源将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。本期债券发行后，本公司将根据债务结构情况进一步优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理和募集资金使用等资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，保障投资者的利益。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的	无

影响（如有）	
与募集说明书相关承诺的一致情况	是

债券代码：1880078.IB、127805.SH

债券简称	18 益阳专项债 01
账户资金的提取情况	本公司指定专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。专项账户资金来源将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。本期债券发行后，本公司将根据债务结构情况进一步优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理和募集资金使用等资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，保障投资者的利益。
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	是

## 七、报告期内持有人会议召开情况

√适用 □不适用

债券代码	122588.SH、1280250.IB
会议届次	2012年益阳市城市建设投资开发有限责任公司公司债券2018年第一次债券持有人会议
召开时间	2018年2月9日
召开地点	湖南省益阳市赫山区十洲路622号
召开原因	提前兑付
会议表决情况及会议决议	会议具体表决情况如下：同意票8,645,700张，反对票0张，弃权票0张。债券持有人同意票数占本期债券未偿还债券总张数的54.04%。本次会议的议案已获得持有本期未偿还债券本金总额二分之一以上同意。会议决议提前兑付2012年益阳市城市建设投资开发有限责任公司公司债券。
会议决议落实情况	未落实。由于截至2018年8月14日公司尚未收到政府债务置换资金，因此决议所涉及的剩余年度兑付事项另行公告通知。

## 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
采取的风险防范措施、解决机制（如有）	无

债券代码	1880078. IB、127805. SH
债券简称	18 益阳专项债 01
债券受托管理人名称	国开证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	“18 益阳专项债 01”债权代理人为国开证券股份有限公司，国开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。国开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；未来展望：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：如自来水管经营、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。

## （二）经营情况分析

### 1.各业务板块收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
市政建设工程	-	-	-	-	11,996.76	5,413.34	54.88%	47.87%
土地开发	20,108.18	-	-	66.37%	550.80	1,872.25	239.91%	2.20%
污水处理	1,545.42	1,355.00	12.32%	5.10%	370.54	240.49	35.10%	1.48%
垃圾处理	392.54	276.00	29.69%	1.30%	1,620.83	3,046.11	87.94%	6.47%
城市维护建设	-	3,948.79	-	-	9,838.00	40.57	99.59%	39.25%
其他市政服务	5,843.85	9.40	99.84%	19.29%	683.47	674.07	1.38%	2.73%
房屋租金	763.76	-	100.00%	2.52%	-	-	-	-
城市基础设施配套	1,640.08	195.76	88.06%	5.41%	-	-	-	-
户外广告	-	39.41	-	-	-	-	-	-
经营性资产折旧	-	661.54	-	-	-	-	-	-
经营性资产维修费	-	15.84	-	-	-	-	-	-
其他业务	1.86	363.99	19,469.35%	0.01%	1.75	0	100.00%	-
合计	30,295.69	6,865.73	77.34%	-	25,062.15	11,286.83	54.96%	-

### 2. 各主要产品、服务收入成本情况

适用 不适用

不适用的理由：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。

### 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。

无

### （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：

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。

（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：

无

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：

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

## 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	2,493,037.14	2,295,535.20	8.60%	-
2	总负债	1,140,214.46	954,915.91	19.40%	-
3	净资产	1,352,822.68	1,340,619.30	0.91%	-
4	归属母公司股东的净资产	1,351,828.63	1,339,619.47	0.91%	-
5	资产负债率 (%)	45.74%	41.60%	9.95%	-
6	有形资产负债率 (%)	45.93%	41.79%	9.90%	-
7	流动比率	5.14	7.17	-28.23%	-
8	速动比率	1.12	1.28	-12.64%	-
9	期末现金及现金等价物余额	167,822.09	75,053.05	123.60%	注 1
-					
-					

序号	项目	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	30,295.69	25,062.16	20.88%	
2	营业成本	6,865.72	11,286.83	-39.17%	注 2
3	利润总额	19,726.26	2,947.75	569.20%	注 3
4	净利润	19,709.50	2,930.66	572.53%	注 4
5	扣除非经常性损益后净利润	19,720.31	2,961.92	565.79%	注 5
6	归属母公司股东的净利润	19,715.28	2,930.66	572.72%	注 6
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	21,197.78	4,935.73	329.48%	注 7
8	经营活动产生的现金流净额	18,395.58	31,325.25	158.72%	注 8
9	投资活动产生的现金流净额	67,963.47	1,006.85	6,650.11%	注 9
10	筹资活动产生的现金流净额	142,336.93	38,907.01	265.84%	注 10
11	应收账款周转率	55.96%	40.66%	37.63%	注 11
12	存货周转率	0.37%	0.64%	-41.70%	注 12
13	EBITDA 全部债务比	0.02	0.01	100.00%	注 13
14	利息保障倍数	1.70	1.79	-4.80%	
15	现金利息保障倍数	25.35	-3.06	928.43%	注 14
16	EBITDA 利息倍数	1.76	1.32	33.49%	注 15
17	贷款偿还率 (%)	100.00%	100.00%	0.00%	
18	利息偿付率 (%)	100.00%	100.00%	0.00%	
-					
-					

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

注 1: 公司期末现金及现金等价物余额较上年同期增加了 123.60%, 主要系 18 年新发行了 8.5 亿元停车场专项债所致。

注 2: 公司营业成本较上年同期下降了 39.17%, 主要系市政建设工程需下半年与政府进行核算再确认成本, 而土地开发为预拨的部分土地收入, 暂未核算成本所致。

注 3: 公司利润总额较上年同期增加了 569.20%, 主要系 18 年上半年土地开发收入为入拨的部分土地收入, 数额较大且暂未核算成本所致。

注 4: 公司净利润较上年同期增加了 572.53%, 主要系 18 年上半年土地开发收入为入拨的部分土地收入, 数额较大且暂未核算成本所致。

注 5: 公司扣除非经常性损益后净利润较上年同期增加了 565.79%, 主要系 18 年上半年土地开发收入为入拨的部分土地收入, 数额较大且暂未核算成本所致。

注 6：公司归属母公司股东的净利润较上年同期增加了 572.72%，主要系 18 年上半年土地开发收入为入拨的部分土地收入，数额较大且暂未核算成本所致。

注 7：公司息税折旧摊销前利润（EBITDA）较上年同期增加了 329.48%，主要系利润总额增加所致。

注 8：公司经营活动产生的现金流净额较上年同期增加了 158.72%，主要系 18 年新发行了 8.5 亿元停车场专项债，导致现金流入增加所致。

注 9：公司投资活动产生的现金流净额较上年同期减少了 6,650.11%，主要系支付与其他投资活动有关的现金较上年同期增加，导致现金流出增加所致。

注 10：公司筹资活动产生的现金流净额较上年同期增加了 265.84%，主要系年初新增长沙银行 20 亿元借款，导致现金流入增加所致。

注 11：公司应收账款周转率较上年同期增加了 37.63%，主要系年初应收益阳市人民政府账款较上年同期减少所致。

注 12：公司存货周转率较上年同期减少了 41.70%，主要系市政建设工程需下半年与政府进行核算再确认成本，而土地开发为入拨的部分土地收入，暂未核算成本，营业成本较去年同期下降所致。

注 13：公司 EBITDA 全部债务比较上年同期上升了 100.00%，主要系利润总额增加所致。

注 14：公司现金利息保障倍数较上年同期上升了 928.43%，主要系 18 年新发行了 8.5 亿元停车场专项债，导致现金流入增加，经营活动产生的现金流净额增加所致。

注 15：公司 EBITDA 利息倍数比较上年同期上升了 33.49%，主要系利润总额增加所致。

## 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：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	167,822.09	75,053.05	123.60%	注 17
预付账款	87,867.01	102,314.97	-14.12%	-
其他应收款	109,439.11	119,937.09	-8.75%	-
存货	1,869,562.10	1,807,210.23	3.45%	-
其他流动资产	100,901.32	41,901.32	140.81%	注 18
可供出售金融资产	19,974.00	15,708.00	27.16%	-
长期股权投资	15,342.99	10,352.99	48.20%	注 19
投资性房地产	39,294.23	40,245.07	-2.36%	-
固定资产	17,710.57	17,669.19	0.23%	-
无形资产	9,610.10	9,617.55	-0.08%	-
长期待摊费用	17.40	34.88	-50.11%	注 20

#### 2. 主要资产变动的原因

注 17：公司货币资金较上年增加了 123.60%，主要系 18 年新发行了 8.5 亿元停车场专

项债所致。

注 18：公司其他流动资产较上年增加了 140.81%，主要系新增理财产品 5.9 亿元所致。

注 19：公司长期股权投资较上年增加了 48.20%，主要系追加益阳市中冶科工基础设施开发有限公司和湖南郁绿源环保股份有限公司投资所致。

注 20：公司长期待摊费用较上年减少了 50.11%，主要系本期摊销办公室装修改造费用所致。

## （二） 资产受限情况

### 1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受限资产	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	1,329,722,400.00	-	无	抵押
合计	1,329,722,400.00	-	-	-

### 2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

□适用 √不适用

## 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：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	16,801.97	17,150.92	-2.03%	-
预收款项	40.76	76.99	-47.06%	注 21
应付职工薪酬	15.47	15.15	2.11%	-
应交税费	51,675.15	51,667.78	0.01%	-
应付利息	6,623.23	13,263.89	-50.07%	注 22
其他应付款	212,507.25	178,302.81	19.18%	-
一年内到期的非流动负债	77,111.60	46,680.00	65.19%	注 23
长期借款	284,743.64	240,157.96	18.57%	-
应付债券	387,600.40	407,600.40	-4.91%	-

## 2. 主要负债变动的的原因

注 21：公司预收款项较上年减少了 47.06%，主要系偿还预收易盛大的款项所致。

注 22：公司应付利息较上年减少了 50.07%，主要系部分债券的付息日在下半年所致。

注 23：公司一年内到期的非流动负债较上年增加了 65.19%，主要系部分债券将在一年内到期所致。

## 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 84.95 亿元；上年末借款总额 69.45 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：

银行流贷 16 亿元，企业债 8.5 亿元

## 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
交通银行益阳分行	70,000.00	39,700.00	30,300.00
工商银行	4,321.60	4,321.60	0.00
国家开发银行	605,700.00	326,500.00	279,200.00
长沙银行	236,000.00	231,000.00	5,000.00
建设银行	30,000.00	30,000.00	0.00
华融湘江	30,000.00	30,000.00	0.00
农商银行	11,000.00	11,000.00	0.00
合计	987,021.60	672,521.60	314,500.00

上年末银行授信总额度：987,521.60 万元，本报告期末银行授信总额度 987,021.60 万元，本报告期银行授信额度变化情况：-500.00 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：

50 亿元

## 七、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：19,726.26 万元

报告期非经常性损益总额：-10.81 万元

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：

主要系新发行 8.5 亿元停车场专项债所致，不可持续。

#### 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：万元 币种：人民币

上年末对外担保的余额：528,400.00 万元

公司报告期对外担保的增减变动情况：-22,000.00 万元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：506,400.00 万元

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
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	200,000.00	2025/10/13	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	50,000.00	2025/10/13	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；固定资产投资、经营、管理；房屋租赁；矿业投资；医	良好	连带责任担保	50,000.00	2025/10/13	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
		药业经营管理；茶叶批发市场建设运营管理					
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	2025/11/13	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	2025/11/13	无
湖南梅山资源开发有限公司	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	30,000.00	2025/11/13	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项目开发、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	2021/11/21	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；国企改革剥离和核	良好	连带责任担保	15,000.00	2019/12/27	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
		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					
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项目开发、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	30,000.00	2022/6/21	无
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	2020/8/30	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	2042/5/1	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	2020/4/3	无
合计	—	—	—	—	506,400.00	—	—

**（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

## 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）

（本页无正文，为《益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2018 年公司债券半年度报告》之盖章页）

益阳市城市建设投资开发有限责任公司



2018年8月30日

## 附件 财务报表

## 合并资产负债表

2018年6月30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：未经审计

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,678,220,914.76	750,530,484.20
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	878,670,093.35	1,023,149,650.62
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	1,667,766.59
其他应收款	1,094,391,064.58	1,199,370,902.00
买入返售金融资产		
存货	18,695,620,974.93	18,072,102,303.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,009,013,194.61	419,013,194.61
流动资产合计	23,903,846,769.55	22,012,097,062.37
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	199,740,000.00	157,080,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	53,596.17	
长期股权投资	153,429,862.74	103,529,862.74
投资性房地产	392,942,289.78	402,450,720.84
固定资产	177,105,709.45	176,691,874.11
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	96,101,012.73	96,175,517.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	173,988.45	348,824.63
递延所得税资产	6,978,186.36	6,978,186.36

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,026,524,645.68	943,254,985.87
资产总计	24,930,371,415.23	22,955,352,048.24
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,000,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	168,019,667.01	171,509,222.07
预收款项	407,566.00	769,934.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	154,701.03	151,468.98
应交税费	516,751,476.60	516,677,837.39
应付利息	66,232,344.95	132,638,934.00
应付股利		
其他应付款	2,125,072,532.87	1,783,028,084.36
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	771,116,000.00	466,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,647,754,288.46	3,071,575,480.80
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	2,847,436,363.08	2,401,579,635.81
应付债券	3,876,003,961.01	4,076,003,961.01
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	30,950,000.00	
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,754,390,324.09	6,477,583,596.82
负债合计	11,402,144,612.55	9,549,159,077.62
<b>所有者权益</b>		
股本	650,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	10,279,840,212.33	10,364,901,410.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	263,020,560.14	263,020,560.14
一般风险准备		
未分配利润	2,325,425,547.32	2,128,272,740.23
归属于母公司所有者权益合计	13,518,286,319.79	13,396,194,710.59
少数股东权益	9,940,482.89	9,998,260.03
所有者权益合计	13,528,226,802.68	13,406,192,970.62
负债和所有者权益总计	24,930,371,415.23	22,955,352,048.24

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

2018年6月30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：未经审计

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,558,326,777.67	428,275,089.48
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	52,775,435.61	148,329,732.89
应收利息		
应收股利	1,667,766.59	1,667,766.59
其他应收款	1,219,579,847.47	1,252,377,768.07
存货	18,801,369,105.40	18,544,739,729.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,000,000,000.00	400,000,000.00
流动资产合计	23,179,981,693.47	21,321,652,847.23
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	194,040,000.00	152,140,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,058,692,509.21	992,998,149.60
投资性房地产		
固定资产	152,365,409.64	152,459,225.31
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	5,731,095.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,410,829,014.47	1,303,328,470.53
资产总计	24,590,810,707.94	22,624,981,317.76
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,000,000,000.00	
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	39,397,181.53	89,987,489.19
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	432,400,396.71	432,357,145.26
应付利息	66,232,344.95	132,638,934.00
应付股利		
其他应付款	3,619,235,397.57	3,115,646,201.54
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	771,116,000.00	466,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,928,381,320.76	4,237,429,769.99
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,347,436,363.08	1,001,579,635.81
应付债券	3,876,003,961.01	4,076,003,961.01
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	5,223,440,324.09	5,077,583,596.82
负债合计	11,151,821,644.85	9,315,013,366.81
<b>所有者权益：</b>		
股本	650,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,239,903,109.90	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	261,605,928.18

未分配利润	2,287,480,025.01	2,083,493,272.48
所有者权益合计	13,438,989,063.09	13,309,967,950.95
负债和所有者权益总计	24,590,810,707.94	22,624,981,317.76

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

2018年1—6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：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	302,956,904.58	250,621,561.60
其中：营业收入	302,956,904.58	250,621,561.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,950,906.04	196,357,064.41
其中：营业成本	68,657,219.26	112,868,298.64
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	920,047.45	928,506.16
销售费用		
管理费用	17,195,474.43	17,147,678.51
财务费用	22,178,164.90	65,412,581.10
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）	3,400,650.68	49,015,656.74
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）	197,406,649.22	103,280,153.93
加：营业外收入	4,438.14	57,500.72
减：营业外支出	148,481.22	73,860,182.75
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	197,262,606.14	29,477,471.90
减：所得税费用	167,576.19	170,867.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	197,095,029.95	29,306,604.30
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	197,095,029.95	29,306,604.30
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.归属于母公司所有者的净利润	197,152,807.09	29,306,604.30
2.少数股东损益	-57,777.14	
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	197,095,029.95	29,306,604.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,095,029.95	29,306,604.30
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：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

2018年1—6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：未经审计

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	296,235,291.96	243,769,314.38
减：营业成本	60,316,639.41	108,566,481.40
税金及附加		

销售费用		
管理费用	13,603,616.65	14,109,947.84
财务费用	21,396,858.62	65,434,634.49
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）	3,188,017.74	49,015,656.74
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）	204,106,195.02	104,673,907.39
加：营业外收入	4,438.14	57,500.72
减：营业外支出	123,880.63	327,716.00
以前年度损益调整		-73,330,401.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,986,752.53	31,073,290.69
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,986,752.53	31,073,290.69
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	203,986,752.53	31,073,290.69
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	203,986,752.53	31,073,290.69
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**  
2018年1—6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：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	303,152,675.82	288,249,875.21
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	1,492,588,253.06	420,287,695.45
经营活动现金流入小计	1,795,740,928.88	708,537,570.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,089,259,106.54	575,761,082.44
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	5,364,539.20	3,805,642.47
支付的各项税费	8,232,335.20	928,506.16
支付其他与经营活动有关的现金	508,929,188.41	441,294,805.30
经营活动现金流出小计	1,611,785,169.35	1,021,790,036.37
经营活动产生的现金流量净额	183,955,759.53	-313,252,465.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,293,827.66	44,796,960.25
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	420,000,000.00	
投资活动现金流入小计	433,293,827.66	44,796,960.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	368,478.43	165,444.00
投资支付的现金	101,800,000.00	54,700,000.00
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	760,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,010,000,000.00	

投资活动现金流出小计	1,112,928,478.43	54,865,444.00
投资活动产生的现金流量净额	-679,634,650.77	-10,068,483.75
<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	3,543,500,000.00	740,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,543,500,000.00	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,999,827,272.73	685,517,346.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,303,405.47	65,412,581.10
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	2,120,130,678.20	750,929,927.10
筹资活动产生的现金流量净额	1,423,369,321.80	389,070,072.90
<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>	927,690,430.56	65,749,123.44
加：期初现金及现金等价物余额	750,530,484.20	1,063,284,257.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,678,220,914.76	1,129,033,381.39

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

2018年1—6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：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	296,435,291.96	281,939,987.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,002,180,613.63	692,049,560.33
经营活动现金流入小计	1,298,615,905.59	973,989,548.32
购买商品、接受劳务支付的现金	681,259,761.30	884,651,434.46
支付给职工以及为职工支付的现金	5,171,516.62	2,802,514.12
支付的各项税费	6,834,906.42	431,629.33
支付其他与经营活动有关的现金	109,295,368.60	118,364,952.99
经营活动现金流出小计	802,561,552.94	1,006,250,530.90
经营活动产生的现金流量净额	496,054,352.65	-32,260,982.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	410,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,200,794.74	44,796,960.25
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	413,200,794.74	44,796,960.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,840.00	41,810.00
投资支付的现金	102,560,000.00	54,700,000.00
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	1,000,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,102,575,840.00	54,741,810.00
投资活动产生的现金流量净额	-689,375,045.26	-9,944,849.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,443,500,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,443,500,000.00	640,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,999,827,272.73	685,517,346.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,300,346.47	85,158,105.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,120,127,619.20	770,675,451.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,323,372,380.80	-130,675,451.49
<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>	1,130,051,688.19	-172,881,283.82
加：期初现金及现金等价物余额	428,275,089.48	634,933,212.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,558,326,777.67	462,051,928.91

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**  
2018年1—6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：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	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他											-53,440,487.52		-53,440,487.52
二、本年期初余额	640,000,000.00				10,364,901,410.22				263,020,560.14		2,128,272,740.23	9,998,260.03	13,406,192,970.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				-85,061,197.89						197,152,807.09	-57,777.14	122,033,832.06
（一）综合收益总额											197,152,807.09	-57,777.14	197,095,029.95

(二) 所有者投入和减少资本	- 90,000,000.00				15,034,359.61								- 74,965,640.39
1. 股东投入的普通股	- 90,000,000.00												- 90,000,000.00
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					15,034,359.61								15,034,359.61
(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	100,000,000.00				- 100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00				- 100,000,000.00								
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					-								-
					95,55								95,557.
					7.50								50
四、本期期末余额	650,0				10,27				263,0		2,325	9,940,4	13,528,
	00,00				9,840				20,56		,425,	82.89	226,802
	0.00				,212.				0.14		547.3		.68
					33						2		

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风			未分配
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	640,0				10,36				251,8		2,083	71,655,	13,408,
	00,00				2,047				65,73		,391,	470.48	960,569
	0.00				,886.				3.49		478.8		.10
					29						4		
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	640,0				10,36				251,8		2,083	71,655,	13,408,
	00,00				2,047				65,73		,391,	470.48	960,569
	0.00				,886.				3.49		478.8		.10
					29						4		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,853				11,15		98,32	-	50,672,
					,523.				4,826		1,748	61,657,	889.03
					93				.65		.90	210.45	

(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								11,154,826.65		-11,154,826.65	-1,655,470.48	-1,655,470.48
1. 提取盈余公积								11,154,826.65		-11,154,826.65		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,655,470.48	-1,655,470.48
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

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  
2018 年 1—6 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：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	640,000,000.00				10,324,868,750.29				261,605,928.18		2,136,948,543.55	13,363,423,222.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-	-
											53,455,271.07	53,455,271.07

二、本年期初余额	640,000,000.00			10,324,868,750.29				261,605,928.18		2,083,493,272.48	13,309,967,950.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00			84,965,640.39						203,986,752.53	129,021,112.14
（一）综合收益总额										203,986,752.53	203,986,752.53
（二）所有者投入和减少资本	-90,000,000.00			15,034,359.61							-74,965,640.39
1. 股东投入的普通股	-90,000,000.00										-90,000,000.00
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				15,034,359.61							15,034,359.61
（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	100,000,000.00			-100,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00			-100,000,000.00							
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	650,000,000.00				10,239,903,109.90			261,605,928.18		2,287,480,025.01	13,438,989,063.09

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	640,000,000.00				10,324,868,750.29				250,670,903.87		2,038,533,324.80	13,254,072,978.96
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				10,324,868,750.29				250,670,903.87		2,038,533,324.80	13,254,072,978.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,935,024.31		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							10,935,024.31		10,935,024.31	-1	
1. 提取盈余公积							10,935,024.31		10,935,024.31	-1	
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

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

担保人财务报告已在上海证券交易所网址披露，敬请查阅。