

**宜昌市财政经济开发投资有限公司**

**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，并仔细阅读募集说明书中“风险与对策”等有关章节内容。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与《2012 年宜昌市财政经济开发投资公司市政项目建设债券募集说明书》中“风险与对策”章节没有重大变化。

## 目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、 公司基本信息	7
二、 信息披露事务负责人	7
三、 信息披露网址及置备地	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	8
六、 中介机构情况	9
（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	10
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况	10
五、 偿债计划	11
六、 专项偿债账户设置情况	12
七、 报告期内持有人会议召开情况	12
八、 受托管理人履职情况	12
第三节 业务经营和公司治理情况	12
一、 公司业务和经营情况	12
二、 经营情况分析	13
三、 投资状况	14
四、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	14
五、 公司治理情况	14
六、 非经营性往来占款或资金拆借	15
第四节 财务情况	15
一、 财务报告审计情况	15
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	15
三、 合并报表范围调整	16
四、 主要会计数据和财务指标	16
五、 资产情况	17
六、 负债情况	20
七、 利润及其他损益来源情况	23
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	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	24
五、 其他重大事项的信息披露情况	24
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项	24
一、 发行人为可交换债券发行人	24

二、发行人为创新创业公司债券发行人 .....	24
三、发行人为绿色公司债券发行人 .....	24
四、发行人为可续期公司债券发行人 .....	24
五、其他特定品种债券事项 .....	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> .....	27
母公司资产负债表 .....	29
合并利润表 .....	31
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

公司、宜昌财投、发行人	指	宜昌市财政经济开发投资有限公司
会计师事务所、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）宜昌分所
评级机构、鹏元	指	鹏元资信评估有限公司
债权代理人、中投证券	指	中国中投证券有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
PR 宜财投、12 宜昌财投债	指	2012 年宜昌市财政经济开发投资有限公司市政项目建设债券
法定节假日或休息日	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地区的法定节假日和/或休息日）
工作日	指	北京市的商业银行的对公营业日（不包括我国的法定节假日和休息日）
元	指	人民币元

## 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	宜昌市财政经济开发投资有限公司
中文简称	宜昌财投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	周菊芝
注册地址	湖北省宜昌市西陵区黄河路 19 号
办公地址	湖北省宜昌市西陵区黄河路 19 号
办公地址的邮政编码	443000
公司网址	无
电子信箱	296200144@qq.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	杨莉
联系地址	湖北省宜昌市西陵区黄河路 19 号
电话	0717-6330190
传真	0717-6330190
电子信箱	296200144@qq.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>
半年度报告备置地	湖北省宜昌市西陵区黄河路 19 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：宜昌国有资本投资控股集团有限公司

报告期末实际控制人名称：宜昌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，公司完成企业改制，企业性质由全民所有制企业变更为有限责任公司，并新任命董事会、监事会及高级管理成员。根据宜国投【2016】44号及宜国投【2016】59号任命文件，公司新任董事会成员5名，其中职工董事1名；监事会成员3名，其中职工监事1名；高级管理人员1名。公司董监高简历情况如下：

彭志华先生，1964年2月出生，汉族，中共党员，本科学历。历任宜昌市夷陵国有资产经营有限公司收益部部长、财务管理部部长、总会计师；宜昌国有资本投资控股集团有限公司党委委员、副总经理；现任宜昌市财政经济开发投资有限公司董事长

周菊芝女士，1969年10月出生，土家族，中共党员，本科学历，历任宜昌市财政经济开发投资公司总会计师、副总经理；宜昌市中小企业担保投资有限公司董事长；现任宜昌市财政经济开发投资有限公司董事兼总经理

张伟先生，1979年6月出生，汉族，本科学历。历任夷陵国资公司财务管理部主任、总经理助理；国瑞公司总经理、宜昌国有资本投资控股集团有限公司副总会计师、总经理助理；现任宜昌国有资本投资控股集团有限公司副总经理兼宜昌市财政经济开发投资有限公司董事

叶勇先生，1968年7月出生，汉族，本科学历，历任宜昌市财政经济开发投资公司债权部经理、公司副总经理；宜昌市财源小额贷款有限责任公司总经理。现任宜昌市财政经济开发投资公司董事

杨莉女士，1977年9月出生，汉族，本科学历，历任宜昌市财源小额贷款有限责任公司总经理助理、宜昌市财政经济开发投资公司财务部部长、宜昌市财政经济开发投资公司副总会计师。现任宜昌市财政经济开发投资有限公司职工董事。

辛璐女士，1982年2月出生，汉族，中共党员，研究生学历，历任夷陵国资公司企业管理部副部长；宜昌国投集团纪律检查委员会委员、机关党支部书记、宣传部部长、综合管理部部长、信息管理部部长；现任宜昌市财政经济开发投资有限公司监事会主席。

王鹏先生，1987年9月出生，汉族，中共党员，研究生学历，历任宜昌国有资本投资控股集团有限公司纪检监察部副部长、审计监察部副部长、法律事务部副部长、监事会办公室副主任；现任宜昌市财政经济开发投资有限公司监事。

李婧姮女士，1987年7月出生，汉族，预备党员，本科学历，历任宜昌市财政经济开发投资有限公司办公室副主任；现任宜昌市财政经济开发投资有限公司职工监事。

## 六、中介机构情况

## （一）公司聘请的会计师事务所

名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）宜昌分所
办公地址	湖北省宜昌市西陵区隆康路6号
签字会计师姓名（如有）	熊红梅、褚春建

## （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	122532、1280320
债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
名称	中国中投证券有限责任公司
办公地址	北京市西城区月坛南街一号院7号楼16层
联系人	叶放
联系电话	010-50827010

## （三）资信评级机构

债券代码	122532、1280320
债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
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

## （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	122532、1280320
2、债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
3、债券名称	2012年宜昌市财政经济开发投资公司市政项目建设债券
4、发行日	2012年10月16日
5、最近回售日	2019年10月16日
6、到期日	2019年10月16日
7、债券余额	6
8、利率（%）	7.12
9、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，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照债券发行总额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（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。

10、上市或转让的交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
11、投资者适当性安排	在承销团成员设置的发行网点发行对象为中国境内机构投资者（国家法律、法规另有规定的除外）；在上海证券交易所发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
12、报告期内付息兑付情况	报告期内，债券尚未到付息兑付期
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：122532、1280320

债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	15
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	本期债券募集资金全部用于湖北宜昌国家级高新区基础设施建设项目建设
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	公司相关募集资金按照募集说明书的要求使用，公司募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了公司财务制度规定的审批程序
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

## 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	122532、1280320
债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
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	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）	评级结果未发生变化

### （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

**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

债券代码：122532、1280320

债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
原偿债计划内容及执行情况	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，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照债券发行总额 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（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
变更原因	地方政府债务置换
变更取得有权机构批准情况	发行人已于 2018 年 8 月 7 日召开持有人会议，审议并通过债券剩余本金、利息提前兑付的议案，兑付日期以发行人公告时间为准
变更对债券持有人利益的影响	为保障债券持有人利益，发行人将于兑付付息日额外支付每张债券 0.6667 元的补偿。

**（二）截至报告期末偿债计划情况**

√适用 □不适用

债券代码：122532、1280320

债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
偿债计划概述	发行人拟于 2018 年提前兑付本次公司债券剩余本金及利息
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	为保障债券持有人利益，发行人将于兑付付息日额外支付每张债券 0.6667 元的补偿。
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	发行人已按照募集说明书要求履行相应程序

**六、专项偿债账户设置情况**

√适用 □不适用

债券代码：122532、1280320

债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
账户资金的提取情况	正常
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）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书保持一致

**七、报告期内持有人会议召开情况**

√适用 □不适用

债券代码	122532、1280320
会议届次	2018 年第一次
召开时间	2018 年 8 月 7 日
召开地点	非现场会议
召开原因	债券提前兑付
会议表决情况及会议决议	参会登记的债券持有人持有的债券合计 1,110 万张，占本次债券总张数的 74%。参会债券持有人投同意票 1,010 万张，占参会所持表决权的 90.99%；投反对票 100 万张，占参会所持表决权的 9.01%。会议的召开及会议表决的有效性符合相关法律法规和规范性文件的规定，会议通过本次债券提前兑付的议案
会议决议落实情况	待宜昌市财政资金落实后确认提前兑付日期

**八、受托管理人履职情况**

债券代码	122532、1280320
债券简称	PR 宜财投、12 宜昌财投债
债券受托管理人名称	中国中投证券有限责任公司
受托管理人履行职责情况	按照《募集说明书》及《债权代理协议》履行相应职责
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）	不适用

**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**

公司业务较为多元化，包括代建项目、土地转让、粮油销售、瓦楞纸销售、整车销售

及售后服务、发电、担保、物业租赁、炸药销售、旅游、教育服务、小额贷款等。

公司代建项目业务由公司及其子公司宜昌夷陵城市建设投资有限公司（以下简称“夷陵城投”）和枝江市金源投资开发有限责任公司（以下简称“金源开发”）经营，主要承担宜昌市高新区、夷陵区和枝江市内的教育建设项目和道路、桥梁、地下管网等基础设施的建设项目。公司工程项目采用委托代建模式，公司与委托单位签订基础设施建设项目委托代建框架协议，根据协议，委托单位分别对公司代建的基础设施项目进行回购，每年具体回购金额由委托单位按照当年回购项目的投资额确定。

公司粮油销售业务主要由子公司宜昌市花艳粮食储备有限公司、宜昌市宝塔河粮油储备有限公司和宜昌市三峡粮油产业发展有限公司经营管理，业务主要分为两个方面，一个是粮油制品业务，通过粮油收购、加工和销售获得收入，主要产品包括小麦、玉米、大米、捣鼓及油脂，该部分销售以零售方式按市场价格销售；二是履行国家及地方粮食储备职能开展的收储、代储业务，该业务主要为政策性业务，储备粮规模总量由宜昌市政府确定，具体实施方案由宜昌市粮食局负责拟定，宜昌市市政府以及各个区县的粮食储备及轮换业务全部由公司代为执行。

公司瓦楞纸销售业务由子公司宜昌市物资集团有限公司2016年新增子公司湖北鑫物再生纸业有限公司（以下简称“鑫物纸业”）经营。鑫物纸业瓦楞纸销售业务主要销往广东、湖南、武汉及宜昌周边区域，主要客户包括正业包装（中山）有限公司、珠海正业包装公司、湖南运达绿色包装股份有限公司、武汉祥恒包装公司等。

公司整车销售及售后服务业务由子公司宜昌市物资集团有限公司（以下简称“宜昌物资”）旗下3家子公司负责运营，即宜昌鑫道汽车销售有限公司、信阳鑫道汽车销售服务有限公司和恩施州鑫道汽车销售服务有限公司，经营业务包括整车销售、售后维修服务、零部件供应等。公司整车销售及售后服务业务收入主要来源于整车销售收入，主要经营品牌为东风风神和广汽三菱。

公司发电业务来源于子公司宜昌宜能水电有限责任公司（以下简称“宜能水电”），包括西北口水库电站、天福庙水库电站、玄庙观水库电站和尚家河水库电站等4个发电站，总装机容量33,300千瓦，多年平均发电量9,500万千瓦时。

公司将坚定不移围绕集团“386”经营战略和“六个百亿工程”目标，解放思想，务实重行，全面提升资产运营能力和资本运作能力，走出一条金融服务多元化、资产运营效益化、内部管理规范化、党建品牌特色化的路子。

## 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 (%)
建安（代建项目）业务	1.74	1.26	27.67	21.96	0.86	0.74	13.95	33.08
粮油销售	4.19	4.13	1.51	52.88	0.67	0.47	29.85	25.77
金融业务	0.05	-	100.00	0.57	0.04	0	100.00	1.54
整车销售及售后服	0.34	0.32	5.58	4.26	0.2	0.23	-15.00	7.69

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 (%)
务								
发电业务	0.18	0.11	38.31	2.27	0.07	0.08	-14.29	2.69
旅游、物 业租赁、 仓储物流 及其他业 务	1.43	0.98	31.14	18.06	0.76	1.45	-90.79	29.23
合计	7.92	6.80	14.18	100.00	2.60	2.97	-14.23	100.00

## 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：公司业务经营多元化，收入统计口径按照业务板块划分，未按照公司业务产品划分

## 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，说明相关变动的原因。

2018 年半年度公司营业收入合计金额 7.92 亿元，相较 2017 年同期增加 5.32 亿元，增长幅度为 204.62%，公司 2018 年上半年主要收入增长来源于公司粮油销售业务，2018 年半年度相较 2017 年同期公司粮油销售业务收入增长 3.52 亿元，为公司营业收入主要增长点。

### （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

## 三、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

## 四、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

## 五、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：

公司员工由公司自主招聘，拥有自己购买或建设的生产设备及房屋等资产，并建立了内部管理架构，设置组织部门，由专门的财务账套及财务专业人员。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与控股股东保持独立性。

（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

## 六、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：

发行人区分经营性和非经营性的划分标准和认定依据是将和经营有关的其他应收款划分为经营性，够则为非经营性。发行人的非经营性其他应收款均为发行人对相关企业的拆借款项，与主营业务无关，因此判定为非经营性。

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：3.30，占合并口径净资产的比例（%）：3.82，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	1,677,092.73	1,680,034.64	-0.18	
2	总负债	812,198.59	817,602.32	-0.66	
3	净资产	864,894.14	862,432.32	0.29	
4	归属母公司股东的净资产	824,593.32	820,067.50	0.55	
5	资产负债率 (%)	48.43%	48.67%	-0.24	
6	有形资产负债率 (%)	68.33%	69.00%	-0.67	
7	流动比率	2.03	1.91	6.28	
8	速动比率	1.59	1.43	11.19	
9	期末现金及现金等价物余额	114,951.85	147,067.28	-21.84	
-					
-					

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	79,205.69	26,037.57	204.20	公司粮油销售收入增长幅度较大
2	营业成本	79,019.75	29,772.49	165.41	成本与公司业务规模增长保持一致
3	利润总额	4,017.25	9,467.89	-57.57	公司营业外收入减少
4	净利润	4,017.25	9,105.02	-55.88	公司营业外收入减少
5	扣除非经常性损益后净利润	1,913.61	-3,425.75	-155.86	公司主营业务盈利能力同比增强
6	归属母公司股东的净利润	4,525.81	8,865.07	-48.95	公司营业外收入减少

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
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	4,453.70	9,563.72	-53.43	公司营业外收入减少
8	经营活动产生的现金流净额	62,981.46	39,390.72	59.89	经营性业务产生的现金流入增幅明显
9	投资活动产生的现金流净额	-5,859.94	7,099.56	-17.46	
10	筹资活动产生的现金流净额	36,725.97	30,510.00	20.37	
11	应收账款周转率	1.00	0.37	170.27	商品销售收入增加, 应收账款回收加快
12	存货周转率	0.37	0.15	146.67	存货周转加快
13	EBITDA 全部债务比	1.37%	3.72%	-63.23	利润总额同比下降
14	利息保障倍数	10.20	99.79	-89.78	利润总额同比下降
15	现金利息保障倍数	144.30	411.02	-64.89	利润总额同比下降
16	EBITDA 利息倍数	2.34	3.33	-29.73	
17	贷款偿还率 (%)	18%	16%	12.50	
18	利息偿付率 (%)	18%	16%	12.50	

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

2018 年半年度公司营业收入合计金额 7.92 亿元, 相较 2017 年同期增加 5.32 亿元, 增长幅度为 204.62%, 公司 2018 年上半年主要收入增长来源于公司粮油销售业务, 2018 年半年度相较 2017 年同期公司粮油销售业务收入增长 3.52 亿元, 为公司营业收入主要增长点。

## 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	136,018.59	170,602.00	-20.27	
应收票据	3,339.69	2,505.26	33.31	公司票据结算方式增加
应收账款	72,318.0	86,711.56	-16.60	

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
	2			
预付款项	15,300.95	15,318.49	-0.11	
应收利息	1,157.50	1,157.50	-	
其他应收款	488,713.79	409,403.02	19.37	
存货	199,793.26	229,428.73	-12.92	
其他流动资产	1,296.09	1,296.09	-	
流动资产合计	917,937.89	916,422.66	0.17	
可供出售金融资产	50,923.24	50,923.24	-	
长期股权投资	244.21	244.21	-	
投资性房地产	531.56	531.56	-	
固定资产原价	217,222.67	217,726.47	-0.23	
减: 累计折旧	45,034.55	44,911.81	0.27	

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
固定资产净值	172,188.11	172,814.66	-0.36	
减: 固定资产减值准备	4,840.05	4,840.05	-	
固定资产净额	167,348.06	167,974.61	-0.37	
在建工程	47,853.82	41,232.73	16.06	
无形资产	488,492.53	498,894.21	-2.08	
商誉	2,003.27	2,003.27	-	
长期待摊费用	894.56	944.57	-5.29	
递延所得税资产	700.03	700.03	-	
其他非流动资产	163.55	163.55	-	
非流动资产合计	759,154.84	763,611.99	-0.58	
资产总计	1,677,092.73	1,680,034.64	-0.18	

## 2. 主要资产变动的原因

截至 2018 年 6 月末, 公司应收票据金额为 3,339.69 万元, 相较 2017 年 6 月末应收票据增加 834.43 万元, 增幅为 33.31%。公司应收票据增加主要为公司销售产品时, 客户选择承兑汇票等结算方式增加导致

**（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	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）
货币资金	21,066.74			履约保证金
无形资产	105,505.17			借款的抵押物
在建工程	18,152.00			借款的抵押物
合计	144,723.91		-	-

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

直接或间接持有的子公司股权截至报告期末存在的权利受限情况：

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期营业收入	母公司直接或间接持有的股权比例（%）	母公司持有的股权中权利受限的比例	权利受限原因
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
合计	0		-	-	-

**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
短期借款	35,470.33	31,272.40	13.42	
应付票据	960.00	960.00	-	
应付账款	7,046.18	6,136.47	14.82	
预收款项	82,322.70	93,499.97	-11.95	

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
应付职工薪酬	548.98	572.20	-4.06	
应交税费	2,006.97	3,120.50	-35.68	公司业务规模增加, 应交税款款项增加
应付利息	2,936.34	3,268.01	-10.15	
应付股利	105.00	105.00	-	
其他应付款	283,255.64	292,920.91	-3.30	
一年内到期的非流动负债	31,030.00	43,460.00	-28.60	
其他流动负债	5,639.84	5,639.84	-	
流动负债合计	451,321.98	480,955.30	-6.16	
长期借款	127,969.64	132,069.64	-3.10	
应付债券	130,000.00	80,000.00	62.50	公司发行 5 亿元规模 PPN
长期应付款	66,720.16	66,720.16	-	
专项应付款	26,822.58	47,573.26	-43.62	专项资金投入到项目建设, 款项相应减少
递延收益	9,364.23	10,283.96	-8.94	
非流动负债合计	360,876.61	336,647.03	7.20	
负债合计	812,198.59	817,602.32	-0.66	

## 2. 主要负债变动的的原因

公司 2018 年 3 月 7 日发行 5 亿元规模 18 宜昌财政 PPN001, 导致公司 2018 年 6 月末应付债券账面余额相较 2017 年同期末变化幅度显著

## 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 32.54 亿元；上年末借款总额 28.78 亿元  
借款总额同比变动超过 30%，或存在逾期未偿还借款且未达成展期协议

适用 不适用

**（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的**

适用 不适用

**（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况**

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

不适用

**（五） 后续融资计划及安排**

1. 后续债务融资计划及安排

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：

按集团实际需求做好融资工作，完成直接融资 5 亿元（短融 5 亿元），确保项目建设和投资需求。同时，用好用活金融政策，整合运作各类资源，积极对接各类金融机构，建立良好的长效合作机制，拓宽重点项目的直接融资渠道。

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
中国农业银行股份有限公司	35,368.00	35,368.00	0.00
中国银行股份有限公司	1,250.00	1,250.00	0.00
国家开发银行股份有限公司	36,800.00	30,580.00	6,220.00
中国农业发展银行	34,628.00	29,618.00	5,010.00
广发银行股份有限公司	6,700.00	6,700.00	0.00
湖北银行股份有限公司	8,000.00	6,350.00	1,650.00
湖北三峡农村商业银行股份有限公司	21,700.00	19,000.00	2,700.00
枝江汉银村镇银行股份有限公司	490.00	490.00	0.00
秭归农村商业银行股份有限公司	2,700.00	2,700.00	0.00
合计	147,636.00	132,056.00	15,580.00

上年末银行授信总额度：14.76 亿元，本报告期末银行授信总额度 14.76 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：

无

## 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：0.40 亿元

报告期非经常性损益总额：0.21 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：

公司收到的往来款

## 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：7.80 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：7.80 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

### （二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

## 第五节 重大事项

### 一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

### 二、关于破产相关事项

适用 不适用

### 三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

#### （一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

#### （二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

#### 四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

#### 五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

### 第六节 特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

不适用

### 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《宜昌市财政经济开发投资有限公司公司债券 2018 年半年度报告》之盖章页）

宜昌市财政经济开发投资有限公司

2018 年 8 月 31 日



## 附件 财务报表

## 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	136,018.59	170,602.00
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	3,339.69	2,505.26
应收账款	72,318.02	86,711.56
预付款项	15,300.95	15,318.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,157.50	1,157.50
应收股利		
其他应收款	488,713.79	409,403.02
买入返售金融资产		
存货	199,793.26	229,428.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,296.09	1,296.09
流动资产合计	917,937.89	916,422.66
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,923.24	50,923.24
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	244.21	244.21
投资性房地产	531.56	531.56
固定资产	167,348.06	167,974.61
在建工程	47,853.82	41,232.73
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	488,492.53	498,894.21

开发支出		
商誉	2,003.27	2,003.27
长期待摊费用	894.56	944.57
递延所得税资产	700.03	700.03
其他非流动资产	163.55	163.55
非流动资产合计	759,154.84	763,611.99
资产总计	1,677,092.73	1,680,034.64
<b>流动负债：</b>		
短期借款	35,470.33	31,272.40
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	960.00	960.00
应付账款	7,046.18	6,136.47
预收款项	82,322.70	93,499.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	548.98	572.20
应交税费	2,006.97	3,120.50
应付利息	2,936.34	3,268.01
应付股利	105.00	105.00
其他应付款	283,255.64	292,920.91
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	31,030.00	43,460.00
其他流动负债	5,639.84	5,639.84
流动负债合计	451,321.98	480,955.30
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	127,969.64	132,069.64
应付债券	130,000.00	80,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	66,720.16	66,720.16
长期应付职工薪酬		
专项应付款	26,822.58	47,573.26
预计负债		
递延收益	9,364.23	10,283.96
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	360,876.61	336,647.03
负债合计	812,198.59	817,602.32
<b>所有者权益</b>		
股本	14,800.00	14,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	708,565.51	708,565.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	2,125.28	2,125.28
一般风险准备		
未分配利润	99,102.53	94,576.71
归属于母公司所有者权益合计	824,593.32	820,067.50
少数股东权益	40,300.83	42,364.82
所有者权益合计	864,894.14	862,432.32
负债和所有者权益总计	1,677,092.73	1,680,034.64

法定代表人：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	42,949.94	76,107.62
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	1,130.00	295.57
应收账款		
预付款项	1,473.15	1,534.34
应收利息	1,157.50	1,157.50
应收股利	1,324.00	1,324.00
其他应收款	230,307.53	165,233.27
存货	7,876.65	9,389.09
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	286,218.76	255,041.39
<b>非流动资产：</b>		

可供出售金融资产	42,134.01	42,134.01
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	148,356.26	148,356.26
投资性房地产	531.56	531.56
固定资产	25,793.28	25,836.60
在建工程	41,949.63	35,824.62
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	218,966.91	218,967.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	700.03	700.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	478,431.68	472,350.19
资产总计	764,650.45	727,391.58
<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	1,152.96	214.95
预收款项	8,070.10	10,069.15
应付职工薪酬	0.02	0.02
应交税费	0.39	203.93
应付利息	2,215.00	2,215.00
应付股利		
其他应付款	60,872.64	61,826.53
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,030.00	43,460.00
其他流动负债		
流动负债合计	103,341.11	117,989.58
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	33,308.00	33,308.00
应付债券	130,000.00	80,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	31,520.00	31,520.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	3,000.00	2,000.00

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	197,828.00	146,828.00
负债合计	301,169.11	264,817.58
<b>所有者权益：</b>		
股本	14,800.00	14,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	448,852.56	448,852.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	2,125.28	2,125.28
未分配利润	-2,296.51	-3,203.84
所有者权益合计	463,481.34	462,574.01
负债和所有者权益总计	764,650.45	727,391.58

法定代表人：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	79,205.69	26,037.57
其中：营业收入	79,205.69	26,037.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	79,019.75	29,772.49
其中：营业成本	67,976.92	17,498.86
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	2,267.24	2,377.14
销售费用	775.03	1,334.24
管理费用	7,564.11	8,466.41

财务费用	436.44	95.83
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）	372.00	309.17
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	1,355.67	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,913.61	-3,425.75
加：营业外收入	2,207.21	13,908.71
减：营业外支出	103.57	1,015.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,017.25	9,467.89
减：所得税费用		362.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,017.25	9,105.02
（一）按经营持续性分类		
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）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,525.81	8,865.07
2.少数股东损益	-508.56	239.96
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	4,017.25	9,105.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,525.81	8,865.07
归属于少数股东的综合收益总额	-508.56	239.96
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：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	9.03	42.76
减：营业成本	0	0
税金及附加	204.51	
销售费用		
管理费用	659.12	3,336.32
财务费用	-1,290.99	-2,084.33
资产减值损失		16.02
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）	372.00	694.76
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）	99.39	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	907.77	-530.48
加：营业外收入		6,302.47
减：营业外支出	0.44	1,547.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	907.33	4,224.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	907.33	4,224.16
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	907.33	4,224.16
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：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	72,155.45	26,530.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,088.96	85,845.21
经营活动现金流入小计	211,244.41	112,375.43
购买商品、接受劳务支付的现金	111,874.17	65,169.99

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	4,698.86	1,445.63
支付的各项税费	6,664.16	8,232.53
支付其他与经营活动有关的现金	150,988.69	76,918.00
经营活动现金流出小计	274,225.87	151,766.15
经营活动产生的现金流量净额	-62,981.46	-39,390.72
<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	372.00	694.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	389.15	5.70
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		212.32
投资活动现金流入小计	761.15	912.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,621.08	5,012.34
投资支付的现金		3,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,621.08	8,012.34
投资活动产生的现金流量净额	-5,859.94	-7,099.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	4,197.93	
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		33,160.00
发行债券收到的现金	50,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,197.93	33,160.00
偿还债务支付的现金	12,430.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,650.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,041.96	
筹资活动现金流出小计	17,471.96	2,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	36,725.97	30,510.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,115.43	-15,980.28
加：期初现金及现金等价物余额	147,067.28	113,434.37
六、期末现金及现金等价物余额	114,951.85	97,454.09

法定代表人：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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		1,132.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	63,215.56	16,017.02
经营活动现金流入小计	63,215.56	17,149.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,014.53
支付给职工以及为职工支付的现金	128.25	102.37
支付的各项税费	413.91	9,249.43
支付其他与经营活动有关的现金	128,929.71	11,323.21
经营活动现金流出小计	129,471.86	22,689.54
经营活动产生的现金流量净额	-66,256.30	-5,539.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		1,561.78
取得投资收益收到的现金	372.00	694.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129.80	
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	501.80	2,256.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,663.96	7,287.81
投资支付的现金		3,000.00
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	3,663.96	10,287.81
投资活动产生的现金流量净额	-3,162.16	-8,031.27
<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		33,160.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	49,560.00	

筹资活动现金流入小计	49,560.00	33,160.00
偿还债务支付的现金	11,426.15	
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	870.26	2,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2.80	
筹资活动现金流出小计	12,299.20	2,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	37,260.80	30,510.00
<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>	-32,157.67	16,938.74
加：期初现金及现金等价物余额	75,107.61	50,858.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	42,949.94	67,796.93

法定代表人：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	14,800.00				708,565.51				2,125.28		94,576.71	42,364.82	862,432.32
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	14,800.00				708,565.51				2,125.28		94,576.71	42,364.82	862,432.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											4,525.81	-2,063.99	2,461.82
(一) 综合收益总额											4,525.81	-2,063.99	2,461.82
(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	14,800 .00				708,56 5.51				2,125. 28		99,102 .53	40,300.8 3	864,894. 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、上年期末余额	14,800 .00				692,31 6.78				1,572. 26		110,50 0.50	42,742.4 4	861,931. 99
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	14,800 .00			692,31 6.78				1,572. 26		110,50 0.50	42,742.4 4	861,931. 99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				16,248 .73				553.02		- 15,923 .79	-377.63	500.33
(一) 综合收益总额										9,198. 66	- 2,063.99	7,134.67
(二) 所有者投入和减少 资本				16,248 .73						- 14,421 .00	1,686.36	3,514.09
1. 股东投入的普通股				22,391 .00								22,391.0 0
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				- 6,142. 27						- 14,421 .00	1,686.36	- 18,876.9 1
(三) 利润分配								553.02		- 10,701 .45		- 10,148.4 3
1. 提取盈余公积								553.02		- 553.02		
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-		-
											10,148.43		10,148.43
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	14,800.00				708,565.51			2,125.28		94,576.71	42,364.82		862,432.32

法定代表人：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

编制单位：宜昌市财政经济开发投资有限公司

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	14,800.0				448,852.5				2,125.2		-	462,574.0

	0				6				8		3,203.84	1
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,800.00				448,852.56				2,125.28		-3,203.84	462,574.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											907.33	907.33
(一) 综合收益总额											907.33	907.33
(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	14,800.0 0				448,852.5 6				2,125.2 8		- 2,296.5 1	463,481.3 4

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	14,800.0 0				431,094.1 7				1,572.2 6		- 1,865.9 6	445,600.4 7
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,800.0 0				431,094.1 7				1,572.2 6		- 1,865.9 6	445,600.4 7
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					17,758.39				553.02		- 1,337.8 8	16,973.53
(一) 综合收益总额											9,532.9 4	9,532.94

(二) 所有者投入和减少资本					17,758.39						-2,136.80	15,621.59
1. 股东投入的普通股					22,391.00							22,391.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00							
3. 股份支付计入所有者权益的金额					0.00							
4. 其他					-4,632.61						-2,136.80	-6,769.41
(三) 利润分配									553.02		-8,734.02	-8,181.00
1. 提取盈余公积									553.02		-553.02	
2. 对所有者(或股东)的分配											-8,181.00	-8,181.00
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	14,800.0 0				448,852.5 6				2,125.2 8		- 3,203.8 4	462,574.0 1

法定代表人：周菊芝 主管会计工作负责人：叶勇 会计机构负责人：杨莉

### 担保人财务报表

适用 不适用