

本溪市城市建设投资发展有限公司
公司债券 2017 年年度报告
（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。

天职国际会计师事务所（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

本年度报告披露的重大风险与公司上一期的重大风险无重大变化。

一、与行业相关的风险

（一）产业政策风险

在国民经济的不同发展阶段，国家和地方的产业政策会有不同程度的调整。本公司以基础设施建设为主营业务，涉及土地开发整理和房地产开发等业务，受国家产业政策的影响较大，未来相关产业政策的变动可能对本公司的经营活动和盈利能力产生影响。

（二）经济周期风险

本公司所从事业务的投资规模及收益水平受经济发展状况和经济周期的影响较大。如果在债券存续期内，经济增长放缓，政府对基础设施投资力度下降，将可能造成本公司业务规模萎缩，经营效益下降，现金流量减少，从而影响各期债券本息的兑付。

（三）保障性住房制度政策风险

保障性住房未来几年将是国家重点投入和支持的建设领域，国务院及其相关部门不仅已在多个文件中将加大保障性住房建设作为促进房地产市场健康发展的重要举措，《住房城乡建设事业“十三五”规划纲要》中也提出，“十三五”时期全国开工改造包括城市危房、城中村在内的各类棚户区住房 2000 万套，力争到 2020 年基本完成现有城镇棚户区、城中村和危房改造。实物与租赁补贴并举，逐步加大租赁补贴发放力度，住房保障水平不断提高。但是，保障性住房在供地、融资、运营、税收等方面的一系列配套政策还在完善过程中，其他类型保障性住房的具体政策措施也可能继续调整变化，所以，保障性住房建设作为本公司主营业务之一，存在着受保障性住房制度政策变化影响的风险。

二、与本公司有关的风险

（一）工程建设质量风险

由于建设管理等多方面原因，本公司负责的工程可能存在未能严格按照规划要求施工、随意改变项目计划或改变项目建设内容的现象，从而导致工程项目不能满足原定要求或达到原定标准，带来潜在的违约风险，可能给本公司造成损失。

（二）多元经营管理风险

本公司主要从事本溪市内众多基础设施建设项目，且下属子公司众多，其经营业务包括了自来水业务、公交业务和水泵业务等，因此，在企业管理上存在一定的难度。这要求本公司不断地提高经营决策水平，增强财务管理及资本运作方面的能力，对潜在生产经营风险进行有效控制，否则将对本公司的未来发展造成一定影响。

（三）持续融资风险

本公司所从事业务的资金需求量大、投资回收期较长。目前，公司外部融资以发行债券为主，未来承担着一定的偿债压力，这将影响本公司持续融资规模和盈利能力。

三、管理风险

（一）公司多元化经营的管理风险

截至 2017 年末，公司下辖 14 家全资或控股子公司，从事基础设施建设、自来水业务、公交客运、园区建设及其他特许经营等业务。为加强对子公司的管理控制，公司制定了内部管理制度，对下属子公司的人事、财务、工程项目和投资等方面进行管理和控制。但如上述制度不能有效实行，公司的持续运营可能受到不利影响，进而影响公司的盈利能力。

（二）公司激励与约束机制方面的风险

随着公司生产规模的扩大和科技水平的提高，各类管理、营销、技术人才是公司开拓进取的根本保证，若公司内部激励与约束机制不健全，将不能有效地吸引人才、激发员工的积极性，势必影响公司未来的发展。

（三）下属子公司管理的风险

截至 2017 年末，本公司拥有 14 家下属子公司，由于下属子公司数量相对较多，经营业务各不相同，本公司组织结构和管理体系日益复杂。本公司如不能有效整合下属子公司资源，不能建立适应集团化管理需要的相关制度，则可能无法有效对下属子公司的战略规划、生产经营和财务进行统筹管理，从而影响本公司的经营发展和盈利能力。

（四）公务员兼职风险

本公司存在公务员兼职的情况。公司董事中有 2 名成员为公务员身份，监事中有 4 名成员为公务员身份，高管中有 3 名成员为公务员身份。兼职人员未在公司领取薪酬，符合《公务员法》和中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》相关规定。中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，对公务员在企业任职的数量、年龄、任期进行了进一步规范，规定一人不得兼任多职，兼职连任不超过两届。以上规定使得本公司高管结构面临稳定性较差风险。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	8
第一节 公司及相关中介机构简介	9
一、 公司基本信息	9
二、 信息披露事务负责人	9
三、 信息披露网址及置备地	9
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	10
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	10
六、 中介机构情况	10
七、 中介机构变更情况	11
第二节 公司债券事项	11
一、 债券基本信息	11
二、 募集资金使用情况	11
三、 跟踪资信评级情况	12
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况	12
五、 偿债计划	13
六、 专项偿债账户设置情况	14
七、 持有人会议召开情况	14
八、 受托管理人履职情况	14
第三节 业务和公司治理情况	15
一、 公司业务情况	15
二、 公司治理、内部控制情况	16
三、 公司独立性情况	16
四、 业务经营情况分析	16
五、 投资状况	17
六、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	17
七、 非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况	17
第四节 财务情况	18
一、 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、 主要会计数据和财务指标	20
四、 资产情况	22
五、 负债情况	23
六、 利润及其他损益来源情况	26
七、 对外担保情况	26
第五节 重大事项	27
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	27
二、 关于破产相关事项	27
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	27
四、 关于暂停/终止上市的风险提示	27
五、 其他重大事项的信息披露情况	27
第六节 特殊债项应当披露的其他事项	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	29
附件 财务报表	31
合并资产负债表	32
母公司资产负债表	34
合并利润表	36

母公司利润表	37
合并现金流量表	39
母公司现金流量表	40
合并所有者权益变动表	42
母公司所有者权益变动表	46
担保人财务报表	50

释义

本公司/本公司/公司	指	本溪市城市建设投资发展有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会

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	本溪市城市建设投资发展有限公司
中文简称	本溪城投
外文名称（如有）	Benxi Urban Construction Investment Development Co., Ltd.
外文缩写（如有）	无
法定代表人	张跃光
注册地址	本溪市平山区东明三路 33 号
办公地址	本溪市平山区东明三路 33 号
办公地址的邮政编码	117000
公司网址	无
电子信箱	bxctfangyuqi79@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	霍艳艳
联系地址	本溪市平山区东明三路 33 号
电话	024-43895188
传真	0414-3857066
电子信箱	xiaoxingke@163.com

三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	www.sse.com.cn
年度报告备置地	本溪市平山区东明三路 33 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：本溪市国有资产投资控股（集团）有限公司

报告期末实际控制人名称：本溪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

变更主体：控股股东

变更后的控股股东和/或实际控制人的情况：

2017 年 7 月 14 日，公司控股股东由本溪市人民政府国有资产监督管理委员会变更为
本溪市国有资产投资控股（集团）有限公司，变更后公司实际控制人仍为本溪市人民政
府国有资产监督管理委员会。

本溪市国有资产投资控股（集团）有限公司（以下简称“本溪国投”）成立于 2017
年 5 月 12 日，注册资本为 50,000.00 万元，经营范围为控股公司服务(依法须经批准的
项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)，本溪国投股东为本溪市人民政府国有资产监
督管理委员会和本溪市社会保障基金理事会。

截至 2017 年末，本溪国投持有的本公司股权不存在被质押或存在争议的情况。

（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

截至 2017 年末，报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

由王宝成、高兴利担任公司董事，白松、冯铁平不再担任董事；

由柴慈祥、吴建、韩文波、华国君担任公司监事，方颖、何玉双、毕亚洲、高兴利不再担
任监事。

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	康玉涛、王世海、王君

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	127077
债券简称	15 本溪债
名称	中国银行股份有限公司本溪分行

办公地址	辽宁省本溪市解放北路 84 号
联系人	程飞
联系电话	0414-3872142

（三）资信评级机构

债券代码	127077
债券简称	15 本溪债
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层

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	127077
2、债券简称	15 本溪债
3、债券名称	2015 年本溪市城市建设投资发展有限公司公司债券
4、发行日	2015 年 1 月 21 日
5、到期日	2022 年 1 月 22 日
6、债券余额	7.20
7、利率（%）	6.24%
8、还本付息方式	本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，自本期债券存续期第三年起，即 2018 年起至 2022 年，逐年分别按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金，到期利息随本金一起支付。
9、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
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	本公司在 2015 年 1 月发行公司债券 9 亿元“15 本溪债”，截至 2017 年末，公司已经按时足额支付 2 个年度的利息。
12、特殊条款的触发及执行情况	报告期内未触发特殊条款

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127077

债券简称	15 本溪债
募集资金专项账户运作情况	设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。资金监管银行于募集资金专项账户开设后每月向本公司出具真实、准确、完整的募集资金专项账户对账单，并负责对募集资金使用进行监管。报告期内募集资金专项账户运作正常。
募集资金总额	9.00
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	"15 本溪债"募集资金 9 亿元，用于沈阳经济区本溪市歪头山新市镇改造项目 7 亿元，用于本满族自治县经济适用房工程 1 亿元，用于桓仁满族自治县廉租房工程 1 亿元。债券资金全部使用完毕，项目进展顺利。公司募集资金的使用履行了公司内部规定的募集资金使用审批程序。
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	127077
债券简称	15 本溪债
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2017 年 6 月 23 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	受评对象偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。
债项评级标识所代表的含义	债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，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	与上一次评级结果相同，对投资者权益无影响。

（二） 主体评级差异

☐ 适用 ☒ 不适用

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：127077

债券简称	15 本溪债
其他偿债保障措施概述	建立债权人代理人制度并制定债券持有人会议规则，与资金监管银行签订募集资金监管协议，保证募集资金严格按照募集资金用途使用。
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）	否

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：127077

债券简称	15 本溪债
------	--------

偿债计划概述	公司成立债券偿付工作小组，专门负责募集资金投放、偿付资金安排和信息披露等工作。同时，公司制定了详细的偿债计划，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付。
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：127077

债券简称	15 本溪债
账户资金的提取情况	公司于 2016-2017 年每年 1 月 22 日前，从专项偿债账户提取相关资金用于足额支付利息。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	专项偿债账户设置情况与募集说明书的相关承诺一致。
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	127077
债券简称	15 本溪债
债券受托管理人名称	中国银行股份有限公司本溪分行
受托管理人履行职责情况	债权代理人对本公司发行本期债券所募集资金的使用进行监督以及督促本公司按照本期债券募集说明书的约定履行信息披露义务。
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	不适用

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

1、公司从事的主要业务

城市建设对外招商、融资、投资服务；城市基础设施建设；土地腾迁（涉及到需国家审批的项目，以国家有关部门审批事项为准，并凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、主要产品及其用途

代建、交通运营、房地产、供水、管道安装、水泵销售、建筑工程、采暖、租赁、物业、设计。

3、经营模式

（1）代建业务板块：代建本溪市的市政道路、桥梁、污水管网、绿化，以及辽宁（本溪）生物医药产业基地、钢铁深加工产业园、本溪水洞温泉旅游度假区等公共基础设施。

（2）交通运营版块：负责中心城区、近郊及长途的公交运营。

（3）房地产版块：主要承建本溪市保障性住房项目，包括廉租房、公租房、经济适用房及限价房，由政府无偿划拨或公开竞拍土地给本公司，由本公司自主开发建设并对外销售，相关收益全部由本公司所有。

（4）供水版块：为本溪市、牛心台、卧龙、南芬等地区 25 万多户居民和企事业单位供水、净水和污水处理服务。

4、所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位

本溪市城市建设投资发展有限公司是本溪市主要的市级投融资平台公司，其经营范围包括本公司主营业务收入包括代建、交通运营、房地产、供水、管道安装、水泵销售、建筑工程、供暖、租赁、物业和设计等。下属子公司辽宁辽东水务控股有限公司是原本溪市自来水公司，是本溪市主要的供水企业，供水区域包括本溪市城区及周边城乡结合部；下属子公司本溪客运集团有限公司业务范围包括城区公交运输及长短途旅客运输，在本溪客运行业处于垄断地位；下属子公司本溪市正安房地产开发有限公司规模较小，承接市政府规模较小的公共租赁住房建设及城投公司土地一级开发的后续房地产开发项目；下属子公司本溪市建工综合开发公司是本溪市运营良好的、在本溪市范围内具备实力与其他各大房地产开发公司公平竞争的国有房地产开发公司，同时承接市政府较大规模的经济适用住房建设；下属子公司本溪市广惠热力发展有限公司是本溪市主要供暖企业之一，运营良好。

5、报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响

无。

（二） 未来发展展望

未来几年，公司将在本溪市政府强有力的政策扶持下，以经营城市为理念，充分利用城市资源，通过市场化运作，开展一系列收益显著的经营活动，进一步探索城市建设多元投资，遵循“谁投资、谁建设、谁经营、谁受益”原则，实现城市建设“投资—回报—再投资—再回报”的良性循环滚动机制，进而推进公司的可持续发展。公司将通过大力推进生产经营板块、基础设施建设板块、融资及金融板块三大板块的经营业务，完善经营机制。

公司作为城市建设的投资主体，受政府授权开展城市基础设施建设的资本运营、投资运作和产权经营。在大量城建资金投入的同时，履行国有资产保值增值的职责。公司在未来将继续履行以下职责：（1）履行市政府指定城建工程项目业主职责，依法办理市政府指定项目工程建设的相关业务，包括组织工程计划编制、工程招投标、签订工程发包协议等；（2）根据实际需要具体操作受本溪市政府委托承建的基础设施建设项目。

（三） 报告期末房地产业务情况

是否属于房地产行业发行人

☐是 ☒否

二、公司治理、内部控制情况

是否存在违反公司法、公司章程规定

☐是 ☒否

执行募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，本公司均按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行有关事项。

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：亿元 币种：人民币

业务板块	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
代建	9.56	9.28	47.26	12.41	12.04	55.27
交通运营	1.88	1.87	9.29	2.06	1.88	9.17
房地产	4.65	3.72	22.98	4.50	3.99	20.02

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 (%)
供水	1.38	1.22	6.83	1.38	1.22	6.13
管道安装	0.35	0.34	1.73	0.20	0.19	0.89
水泵销售	0.61	0.32	3.02	0.60	0.36	2.68
建筑工程	0.62	0.60	3.06	0.53	0.52	2.34
采暖费	0.86	0.74	4.23	0.56	0.50	2.48
租赁	0.05	0.02	0.24	0.05	0.02	0.22
物业	0.06	0.06	0.29	0.05	0.05	0.24
设计费	0.10	0.08	0.49	0.08	0.06	0.36
其他	0.12	0.41	0.59	0.04	0.35	0.19
合计	20.24	18.66	100.00	22.46	21.17	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：

根据款项的形成与公司主营业务是否关联划分。

2. 报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

是

3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：83.74 亿元，占合并口径净资产的比例（%）：52.75%，是否超过合并口径净资产的 10%：☒是 ☐否

占款/拆借方名称	与发行人是否存在关联关系	存在何种关联关系（如有）	占款金额	是否占用募集资金	形成原因	回款安排
本溪市财政局	否	无关联关系	59.65	否	往来款	对手方将按照与公司的相关约定等进行回款。
本溪市高新技术产业开发区财政局	否	无关联关系	16.40	否	往来款	对手方将按照与公司的相关约定等进行回款。
本溪市土地资源储备中心	否	无关联关系	3.35	否	往来款	对手方将按照与公司的相关约定等进行回款。
本溪市商业银行股份有限公司	否	无关联关系	2.57	否	往来款	对手方将按照与公司的相关约定等进行回款。
本溪市供热总公司	否	无关联关系	1.78	否	往来款	对手方将按照与公司的相关约定等进行回款。
合计	—	—	83.74	—	—	—

非经营性往来占款和资金拆借的决策程序、定价机制及持续信息披露安排：
公司非经营性往来占款和资金拆借事项需履行公司内部决策程序，由公司财务处审议并提交公司董事长审批；定价机制按照市场价格；信息披露安排方面，公司将按照相关规定与约定对非经营性往来占款和资金拆借等信息在公司定期报告中披露。

（二） 是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

☐是 ☒否

第四节 财务情况

一、审计情况

☒标准无保留意见 ☐其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

1、会计政策的变更

（1）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

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
公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	增加其他收益 95,818,877.99 元，减少营业外收入 95,818,877.99 元。

（2）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。该会计政策变更对本公司财务报表未产生影响。

（3）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	减少上年营业外收入 500,545.00 元，减少上年营业外支出 706,687.29 元；减少本年营业外收入 203,788.75 元，减少本年营业外支出 214,716.65 元。

2、会计估计的变更

本公司本期内未发生会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

根据辽宁省财政厅、中国人民银行沈阳分行、中国银行业监督管理委员会辽宁监管局“辽财债管[2015]282 号”文件，省政府面向地方政府存量债务中特定债权人，采取簿记建档方式发行地方债，用以置换本公司纳入财政部债务系统内的债务，并与本溪市财政局签订《地方政府置换债券资金转贷协议》，本公司原将置换债券本金并入“应付债券”、利息并入“应付利息”中进行核算。根据《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）及相关规定，第三点，第（三）条，“地方政府要将一般债务收支纳入一般公共预算管理”，纳入财政部债务系统中的债务均为一般债务，按照文件规定，要纳入一般公共预算管理，即财政还本付息。置换债券本金利息由地方财政承担，本公司现将此部分债务调整至“其他应付款”中进行核算。

上述前期重大会计差错更正对期初报表数据的影响如下：

（1）合并财务报表：

单位：元

影响项目	调整前	调整金额	调整后
应付利息	330,870,857.64	-243,288,445.77	87,582,411.87
其他应付款	5,587,861,260.81	8,131,158,879.77	13,719,020,140.58
应付债券	13,787,870,434.00	-7,887,870,434.00	5,900,000,000.00

（2）母公司财务报表：

单位：元

影响项目	调整前	调整金额	调整后
应付利息	330,593,562.56	-243,011,150.69	87,582,411.87
其他应付款	4,337,390,506.75	8,125,881,584.69	12,463,272,091.44
应付债券	13,782,870,434.00	-7,882,870,434.00	5,900,000,000.00

三、主要会计数据和财务指标

（一） 主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	430.13	444.02	-3.13	-
2	总负债	271.37	269.72	0.62	-
3	净资产	158.75	174.31	-8.93	-
4	归属母公司股东的净资产	157.32	172.14	-8.61	-
5	资产负债率（%）	63.09	60.74	3.87	-
6	流动比率	0.89	1.13	-20.63	-
7	速动比率	0.86	1.07	-19.63	-
8	期末现金及现金等价物余额	16.12	22.72	-29.06	-
		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	20.29	22.51	-9.85	-
2	营业总成本	20.85	23.93	-12.87	-
3	利润总额	4.28	3.20	34.01	2017 年，发行人利润总额为 4.28 亿元，较 2016 年增加 1.08 亿元，增幅为 34.01%，主要是由于公司营业成本、期间费用等大幅下降所致。

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
4	净利润	3.96	3.03	30.50	2017 年，发行人净利润为 3.96 亿元，较 2016 年增加 0.93 亿元，增幅为 30.50%，主要是由于公司控制营业成本使得盈利能力有所提升以及期间费用大幅下降等原因所致。
5	扣除非经常性损益后净利润	-0.94	-1.40	-32.86	2017 年，发行人扣除非经常性损益后净利润为-0.94 亿元，较 2016 年增加 0.46 亿元，主要是由于公司控制营业成本使得盈利能力有所提升以及期间费用大幅下降等原因所致。
6	归属母公司股东的净利润	4.00	3.25	23.07	-
7	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	5.19	4.19	23.91	-
8	EBITDA 利息倍数	24.99	25.29	-1.17	-
9	经营活动产生的现金流净额	7.02	-27.49	-125.54	2017 年，发行人经营活动产生的净额为 7.02 亿元，较 2016 年增加 34.51 亿元，主要是由于公司收到其他与经营活动有关的现金大幅上升，支付其他与经营活动有关的现金大幅下降等原因所致。
10	投资活动产生的现金流净额	-9.33	-11.53	-19.09	-
11	筹资活动产生的现金流净额	-4.30	27.63	-115.56	2017 年，发行人筹资活动产生的净额为-4.30 亿元，较 2016 年减少 31.93 亿元

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
					, 降幅为 115.56%, 主要是 是由于公司本年度 新增融资规模较 去年降低所致。 。
12	应收账款周转率	0.58	0.74	-21.62	-
13	存货周转率	2.09	2.00	4.50	-
14	贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	-
15	利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	-

（二） 主要会计数据和财务指标的变动原因

1、2017 年，发行人利润总额为 4.28 亿元，较 2016 年增加 1.08 亿元，增幅为 34.01%，主要是由于公司营业成本、期间费用等大幅下降所致。

2、2017 年，发行人净利润为 3.96 亿元，较 2016 年增加 0.93 亿元，增幅为 30.50%，主要是由于公司控制营业成本使得盈利能力有所提升以及期间费用大幅下降等原因所致。。

3、2017 年，发行人扣除非经常性损益后净利润为-0.94 亿元，较 2016 年增加 0.46 亿元，主要是由于公司控制营业成本使得盈利能力有所提升以及期间费用大幅下降等原因所致。

4、2017 年，发行人经营活动产生的净额为 7.02 亿元，较 2016 年增加 34.51 亿元，主要是由于公司收到其他与经营活动有关的现金大幅上升，支付其他与经营活动有关的现金大幅等原因下降所致。

5、2017 年，发行人筹资活动产生的净额为-4.30 亿元，较 2016 年减少 31.93 亿元，降幅为 115.56%，主要是由于本年度新增融资规模较去年降低所致。

四、资产情况

（一） 主要资产变动情况及其原因

1.变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
应收账款	36.77	33.28	10.48	-
其他应收款	127.98	121.87	5.01	-
在建工程	89.81	84.54	6.23	-
无形资产	110.98	125.99	-11.91	-

2.主要资产变动的原因

无。

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	账面价值	评估价值（如有）	资产受限原因
货币资金	0.28		票据保证金、质押
固定资产	0.93		抵押
生产性生物资产	0.46		抵押
无形资产	7.24		抵押
合计	8.90		-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

□适用 √不适用

五、负债情况

（一） 主要负债变动情况及其原因

1.变动情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
其他应付款	187.64	137.19	36.77	截至 2017 年末，发行人其他应付款余额为 187.64 亿元，较 2016 年增加 50.45 亿元，增幅为 36.77%，主要是由于公司应付往来款大幅增加所致。
一年内到期的非流动负债	15.85	11.27	40.71	发行人一年内到期的非流动负债余额为 15.85 亿元，较 2016 年增加 4.58 亿元，增幅为 40.71%，主要是由于公司一年内到期的应付债券和长期应付款还款增加所致。

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
长期借款	21.75	32.89	-33.88	截至 2017 年末，发行人长期借款余额为 21.75 亿元，较 2016 年减少 11.14 亿元，降幅为 33.88%，主要是由于公司长期借款到期还款和重分类入一年内到期的非流动负债所致。
应付债券	24.20	59.00	-58.98	截至 2017 年末，发行人应付债券余额为 24.20 亿元，较 2016 年减少 34.80 亿元，降幅为 58.98%，主要是由于公司偿还 15 亿元“10 本溪债”和 20 亿元“11 本溪债”等原因所致。

2.主要负债变动的原因

（1）截至 2017 年末，发行人其他应付款余额为 187.64 亿元，较 2016 年增加 50.45 亿元，增幅为 36.77%，主要是由于公司应付往来款大幅增加所致。

（2）截至 2017 年末，发行人一年内到期的非流动负债余额为 15.85 亿元，较 2016 年增加 4.58 亿元，增幅为 40.71%，主要是由于公司一年内到期的应付债券和长期应付款还款增加所致。

（3）截至 2017 年末，发行人长期借款余额为 21.75 亿元，较 2016 年减少 11.14 亿元，降幅为 33.88%，主要是由于公司长期借款到期还款和重分类入一年内到期的非流动负债所致。

（4）截至 2017 年末，发行人应付债券余额为 24.20 亿元，较 2016 年减少 34.80 亿元，降幅为 58.98%，主要是由于公司偿还 15 亿元“10 本溪债”和 20 亿元“11 本溪债”等原因所致。

（二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 69.29 亿元；上年末借款总额 119.63 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

1. 借款情况披露

单位：亿元 币种：人民币

借款类别	上年末金额	本期新增金额	本期减少金额	报告期末金额
银行贷款	57.61	0.00	31.67	25.94
公司债券、 其他债券及 债务融资工 具	59.00	0.00	23.00	36.00
其他	3.02	4.33	0.00	7.35

2. 剩余借款金额达到报告期末净资产 5%以上的单笔借款情况

√存在 □不存在

单位：亿元 币种：人民币

借款类别	债权人	金额	到期时间	利率 (%)	担保情况
银行借款	国家开发银 行股份有限 公司	9.15	2019 年 9 月 23 日	5.145	保证借款
合计	-	9.15	-	-	-

（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：

除公司受限资产外，无其他可对抗第三人的优先偿付负债。

（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：

公司未来一年营运资金、偿债资金总体规模预计为 15.92 亿元。公司计划通过发行债务融资工具、资产证券化等直接融资产品进行融资。

2. 所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
国家开发银行	66.31	60.58	5.52
工商银行本溪分行	12.00	12.00	0.00
合计	78.31	72.58	5.52

本报告期银行授信额度变化情况：0.00 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：

公司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为 3 亿元。

六、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：4.28

报告期非经常性损益总额：4.55

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

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	0.27	权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、持有至到期投资在持有期间的投资收益以及可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0	可持续
公允价值变动损益	0	-	0	-
资产减值损失	0.04	坏账损失	0	可持续
营业外收入	3.63	主要为本溪市财政局拨付的专项补贴收入	3.63	可持续
营业外支出	0.01	盘亏损失及其他营业外支出	0.01	不可持续
其他收益	0.96	财政拨付的营运补助以及其他补贴等	0.19	可持续

七、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元 币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：增加 26.37 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：44.10 亿元

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

（二）对外担保是否存在风险情况

□适用 √不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

☐适用 ☒不适用

二、关于破产相关事项

☐适用 ☒不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

☐适用 ☒不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

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

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

四、关于暂停/终止上市的风险提示

☐适用 ☒不适用

五、其他重大事项的信息披露情况

☐适用 ☒不适用

第六节 特殊债项应当披露的其他事项

无。

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

1、报告期内，公司控股股东和实际控制人由本溪市人民政府国有资产监督管理委员会变更为本溪市国有资产投资控股（集团）有限公司。

2、2017 年 8 月 25 日，公司召开了 2010 年本溪市城市建设投资发展有限公司公司债券 2017 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于提前归还“2010 年本溪市城市建设投资发展有限公司公司债券”募集资金的议案》，公司拟将提前偿付“10 本溪债”。截至目前，公司已提前偿还本期债券。

3、2017 年 8 月 25 日，公司召开了 2011 年本溪市城市建设投资发展有限公司公司债券 2017 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于提前归还“2011 年本溪市城市建设投资发展有限公司公司债券”募集资金的议案》，公司拟将提前偿付“11 本溪债”。截至目前，公司已提前偿还本期债券。

4、截至 2017 年末，公司董事会成员由王宝成、高兴利担任，白松、冯铁平不再担任董事；公司监事会成员由柴慈祥、吴建、韩文波、华国君担任，方颖、何玉双、毕亚洲、高兴利不再担任监事。

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《本溪市城市建设投资发展有限公司公司债券2017年年度报告》
之盖章页）

本溪市城市建设投资发展有限公司



2018 年 4 月 25 日

附件 财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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
流动资产：		
货币资金	1,639,367,282.31	2,472,295,159.18
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	2,013,850.00	2,365,800.00
应收账款	3,676,674,015.44	3,328,047,131.17
预付款项	200,378,878.16	298,953,431.73
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	12,797,962,198.55	12,187,155,050.13
买入返售金融资产	0.00	
存货	852,212,312.10	968,750,216.30
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	12,311,564.03	5,963,332.43
流动资产合计	19,180,920,100.59	19,263,530,120.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	
可供出售金融资产	42,539,472.84	27,539,472.84
持有至到期投资	0.00	56,000,000.00
长期应收款	0.00	
长期股权投资	411,580,786.60	344,207,142.58
投资性房地产	153,538,409.50	153,538,409.50
固定资产	1,354,317,742.09	1,769,335,666.38
在建工程	8,980,955,270.07	8,454,286,665.21
工程物资	177,561,091.26	89,732,488.95
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	1,564,431,566.00	1,564,431,566.00
油气资产	0.00	
无形资产	11,097,987,869.34	12,599,055,563.78
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	1,544,041.66	1,634,865.18
递延所得税资产	0.00	
其他非流动资产	47,179,560.36	79,145,658.34
非流动资产合计	23,831,635,809.72	25,138,907,498.76

资产总计	43,012,555,910.31	44,402,437,619.70
流动负债：		
短期借款	120,522,910.00	1,385,000,000.00
向中央银行借款	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	
拆入资金	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	35,000,000.00	
应付账款	339,259,039.71	407,131,820.53
预收款项	200,270,597.65	178,750,863.81
卖出回购金融资产款	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	
应付职工薪酬	57,793,929.37	68,214,208.59
应交税费	144,063,149.02	113,871,295.81
应付利息	189,919,453.31	87,582,411.87
应付股利	0.00	
其他应付款	18,763,565,284.16	13,719,020,140.58
应付分保账款	0.00	
保险合同准备金	0.00	
代理买卖证券款	0.00	
代理承销证券款	0.00	
持有待售的负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	1,585,449,413.00	1,126,779,409.22
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	21,435,843,776.22	17,086,350,150.41
非流动负债：		
长期借款	2,174,630,000.00	3,289,074,157.29
应付债券	2,420,000,000.00	5,900,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	628,089,951.43	262,276,618.43
长期应付职工薪酬	0.00	
专项应付款	286,574,886.59	287,639,463.59
预计负债	0.00	
递延收益	192,350,407.15	146,227,781.03
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,701,645,245.17	9,885,218,020.34
负债合计	27,137,489,021.39	26,971,568,170.75
所有者权益：		
股本	510,000,000.00	510,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,474,940,562.13	13,359,753,880.62
减：库存股		

其他综合收益	105,279,837.74	105,279,837.74
专项储备	27,813,307.64	24,916,883.08
盈余公积	306,598,820.35	306,598,820.35
一般风险准备		
未分配利润	3,307,530,745.91	2,907,405,077.43
归属于母公司所有者权益合计	15,732,163,273.77	17,213,954,499.22
少数股东权益	142,903,615.15	216,914,949.73
所有者权益合计	15,875,066,888.92	17,430,869,448.95
负债和所有者权益总计	43,012,555,910.31	44,402,437,619.70

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

母公司资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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
流动资产：		
货币资金	629,228,729.09	1,669,310,313.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	0.00	
应收账款	3,228,830,459.31	2,888,290,004.85
预付款项	0.00	
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	12,661,512,633.22	12,310,498,510.11
存货	0.00	
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	0.00	
流动资产合计	16,519,571,821.62	16,868,098,828.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	36,360,000.00	21,360,000.00
持有至到期投资	0.00	56,000,000.00
长期应收款	0.00	
长期股权投资	4,413,263,489.32	4,288,714,134.64
投资性房地产	0.00	
固定资产	616,762,028.79	909,264,764.52
在建工程	7,546,509,574.19	7,383,752,300.43
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
无形资产	8,876,732,014.70	10,423,074,428.00
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	0.00	

递延所得税资产	0.00	
其他非流动资产		
非流动资产合计	21,489,627,107.00	23,082,165,627.59
资产总计	38,009,198,928.62	39,950,264,456.27
流动负债：		
短期借款	0.00	1,355,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	0.00	
应付账款	6,590,097.96	6,781,446.60
预收款项	0.00	
应付职工薪酬	30,425.21	30,425.21
应交税费	63,818,268.22	55,478,449.69
应付利息	189,919,453.31	87,582,411.87
应付股利	0.00	
其他应付款	17,645,975,135.32	12,463,272,091.44
持有待售的负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	1,260,480,000.00	1,036,279,409.22
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	19,166,813,380.02	15,004,424,234.03
非流动负债：		
长期借款	657,290,000.00	2,070,250,000.00
应付债券	2,420,000,000.00	5,900,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	489,089,951.43	262,276,618.43
长期应付职工薪酬	0.00	
专项应付款	0.00	
预计负债	0.00	
递延收益		
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	3,566,379,951.43	8,232,526,618.43
负债合计	22,733,193,331.45	23,236,950,852.46
所有者权益：		
股本	510,000,000.00	510,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,988,756,505.19	12,826,675,405.19
减：库存股	0.00	
其他综合收益		
专项储备	0.00	
盈余公积	299,971,946.82	299,971,946.82
未分配利润	3,477,277,145.16	3,076,666,251.80
所有者权益合计	15,276,005,597.17	16,713,313,603.81
负债和所有者权益总计	38,009,198,928.62	39,950,264,456.27

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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	2,028,937,156.76	2,250,517,619.89
其中：营业收入	2,028,937,156.76	2,250,517,619.89
利息收入	0.00	
已赚保费	0.00	
手续费及佣金收入	0.00	
二、营业总成本	2,085,237,505.41	2,392,990,432.42
其中：营业成本	1,865,873,374.82	2,117,115,876.97
利息支出	0.00	
手续费及佣金支出	0.00	
退保金	0.00	
赔付支出净额	0.00	
提取保险合同准备金净额	0.00	
保单红利支出	0.00	
分保费用	0.00	
税金及附加	18,044,309.96	13,517,362.68
销售费用	9,464,139.44	3,493,321.22
管理费用	174,782,445.47	225,101,043.40
财务费用	13,488,434.14	12,024,917.88
资产减值损失	3,584,801.58	21,737,910.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	26,897,641.52	19,402,626.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,195,853.55	19,565,419.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-10,927.90	-206,142.29
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	
其他收益	95,818,877.99	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,405,242.96	-123,276,327.83
加：营业外收入	363,040,151.28	444,711,557.31
减：营业外支出	986,546.72	1,725,336.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	428,458,847.52	319,709,893.23
减：所得税费用	32,746,695.22	16,487,191.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	395,712,152.30	303,222,701.50
(一)按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	395,712,152.30	303,222,701.50
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	-4,413,516.18	-21,895,797.51
2.归属于母公司股东的净利润	400,125,668.48	325,118,499.01
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	395,712,152.30	303,222,701.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	400,125,668.48	325,118,499.01
归属于少数股东的综合收益总额	-4,413,516.18	-21,895,797.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.00	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.00	

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

母公司利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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	934,220,581.73	1,219,128,987.49
减：营业成本	905,229,994.65	1,181,456,202.90
税金及附加	700,312.83	1,302,543.65

销售费用	0.00	
管理费用	945,444.11	605,916.48
财务费用	31,813.76	35,627.39
资产减值损失	2,181,206.47	21,113,320.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	22,449,773.76	12,989,845.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,277,798.40	12,989,845.69
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）	47,581,583.67	27,605,222.52
加：营业外收入	359,858,044.95	350,000,000.00
减：营业外支出	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	407,439,628.62	377,605,222.52
减：所得税费用	6,828,735.26	6,857,336.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	400,610,893.36	370,747,886.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	400,610,893.36	370,747,886.26
（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	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0	0
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	0	0
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	400,610,893.4	370,747,886.3
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：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

合并现金流量表
2017 年 1—12 月

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,714,970,803.14	1,757,148,622.02
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	
向中央银行借款净增加额	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	
收到再保险业务现金净额	0.00	
保户储金及投资款净增加额	0.00	
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	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	
拆入资金净增加额	0.00	
回购业务资金净增加额	0.00	
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1,703,695,687.72	1,266,355,059.31
经营活动现金流入小计	3,418,666,490.86	3,023,503,681.33
购买商品、接受劳务支付的现金	634,712,092.46	1,029,424,003.67
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	320,199,127.54	331,719,444.23
支付的各项税费	69,923,543.17	90,738,947.56
支付其他与经营活动有关的现金	1,691,849,896.62	4,320,496,274.15
经营活动现金流出小计	2,716,684,659.79	5,772,378,669.61
经营活动产生的现金流量净额	701,981,831.07	-2,748,874,988.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,689,944.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	310,200.00	524,911.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	32,295.52
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	300,274,538.50
投资活动现金流入小计	60,000,144.22	310,831,745.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	683,605,912.29	1,407,548,950.70
投资支付的现金	309,013,710.50	56,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	

投资活动现金流出小计	992,619,622.79	1,463,548,950.70
投资活动产生的现金流量净额	-932,619,478.57	-1,152,717,204.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	7,102,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	5,724,252,945.26	8,296,720,434.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	720,986,301.04	1,393,030,996.04
筹资活动现金流入小计	6,445,239,246.30	9,696,853,430.04
偿还债务支付的现金	5,976,839,779.55	2,655,573,378.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	701,340,073.69	787,923,955.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	196,849,622.43	3,490,806,199.51
筹资活动现金流出小计	6,875,029,475.67	6,934,303,533.29
筹资活动产生的现金流量净额	-429,790,229.37	2,762,549,896.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-660,427,876.87	-1,139,042,296.31
加：期初现金及现金等价物余额	2,272,295,159.18	3,411,337,455.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,611,867,282.31	2,272,295,159.18

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	592,839,695.24	800,722,283.82
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1,519,447,316.21	559,445,552.94
经营活动现金流入小计	2,112,287,011.45	1,360,167,836.76
购买商品、接受劳务支付的现金	99,581,680.45	203,008,460.25
支付给职工以及为职工支付的现金	1,240,964.69	1,032,160.12
支付的各项税费	88,980.34	9,373,000.92
支付其他与经营活动有关的现金	1,245,283,144.08	4,559,033,380.31
经营活动现金流出小计	1,346,194,769.56	4,772,447,001.60
经营活动产生的现金流量净额	766,092,241.89	-3,412,279,164.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,171,975.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的	0.00	

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	58,171,975.36	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,262,392.17	1,076,038,726.84
投资支付的现金	366,302,178.00	56,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	532,564,570.17	1,132,038,726.84
投资活动产生的现金流量净额	-474,392,594.81	-1,132,038,726.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	7,102,000.00
取得借款收到的现金	4,995,755,000.00	8,027,720,434.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	549,633,333.00	1,250,560,012.00
筹资活动现金流入小计	5,545,388,333.00	9,285,382,446.00
偿还债务支付的现金	5,845,850,000.00	2,435,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	632,400,464.39	735,338,953.45
支付其他与筹资活动有关的现金	208,919,100.32	2,891,555,013.87
筹资活动现金流出小计	6,687,169,564.71	6,062,293,967.32
筹资活动产生的现金流量净额	-1,141,781,231.71	3,223,088,478.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-850,081,584.63	-1,321,229,413.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,479,310,313.72	2,800,539,726.72
六、期末现金及现金等价物余额	629,228,729.09	1,479,310,313.72

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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	510,000,000.00	-	-	-	13,359,753,880.62	-	105,279,837.74	24,916,883.08	306,598,820.35	-	2,907,405,077.43	216,914,949.73	17,430,869,448.95
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	510,000,000.00	-	-	-	13,359,753,880.62	-	105,279,837.74	24,916,883.08	306,598,820.35	-	2,907,405,077.43	216,914,949.73	17,430,869,448.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-			-1,884,813,318.49	-		2,896,424.56	-	-	400,125,668.48	-74,011,334.58	-1,555,802,560.03
（一）综合收益总额											400,125,668.48	-4,413,516.18	395,712,152.30
（二）所有者投入和减少资本	-	-			-1,884,813,318.49	-	-	-	-	-	-	-69,597,818.40	-1,954,411,136.89
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					- 1,884, 813,31 8.49						- 69,597, 818.40		- 1,954,41 1,136.89
(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	-	-			-	-	-	2,896, 424.56	-	-	-	-	2,896,42 4.56
1. 本期提取								3,088, 395.56					3,088,39 5.56
2. 本期使用								191, 971. 00					191,971. 00
(六) 其他													

四、本期期末余额	510,000,000.00	-			11,474,940,562.13		105,279,837.74	27,813,307.64	306,598,820.35		3,307,530,745.91	142,903,615.15	15,875,066,888.92
----------	----------------	---	--	--	-------------------	--	----------------	---------------	----------------	--	------------------	----------------	-------------------

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	510,000,000.00	-	-	-	13,049,783,178.43	-	105,279,837.74	21,731,613.96	306,598,820.35	-	2,583,616,231.57	54,512,384.95	16,631,522,067.00
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	510,000,000.00	-	-	-	13,049,783,178.43	-	105,279,837.74	21,731,613.96	306,598,820.35	-	2,583,616,231.57	54,512,384.95	16,631,522,067.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			309,970,702.19	-		3,185,269.12	-	-	323,788,845.86	162,402,564.78	799,347,381.95
（一）综合收益总额											325,118,499.01	21,895,797.51	303,222,701.50
（二）所有者投入和减少资本	-	-			309,970,702.19	-	-	-	-	-	-	184,298,362.29	494,269,064.48
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					309,970,702.19							184,298,362.29	494,269,064.48
(三) 利润分配	-	-			-	-	-	-	-	-	-	1,329,653.15	-
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											-	1,329,653.15	-
(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	-	-			-	-	-	3,185,269.12	-	-	-	-	3,185,269.12
1. 本期提取								3,410,836.12					3,410,836.12
2. 本期使用								225,567.00					225,567.00
(六) 其他													-

四、本期期末余额	510,000,000.00	-			13,359,753,880.62	-	105,279,837.74	24,916,883.08	306,598,820.35	-	2,907,405,077.43	216,914,949.73	17,430,869,448.95
----------	----------------	---	--	--	-------------------	---	----------------	---------------	----------------	---	------------------	----------------	-------------------

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

编制单位：本溪市城市建设投资发展有限公司

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	510,000,000	0.00	0.00	0.00	12,826,675,405.19	0.00	0.00	0.00	299,971,946.82	3,076,666,251.80	16,713,313,603.81
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年初余额	510,000,000	0.00	0.00	0.00	12,826,675,405.19	0.00	0.00	0.00	299,971,946.82	3,076,666,251.80	16,713,313,603.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,837,918,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,610,893.36	-1,437,308,006.64
（一）综合收益总额										400,610,893.36	400,610,893.36
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,837,918,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,837,918,900.00
1．股东投入的普通股											0.00
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					- 1,837,918,900.00						- 1,837,918,900.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											0.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	510,000,000	0.00	0.00	0.00	10,988,756,505.19	0.00	0.00	0.00	299,971,946.82	3,477,277,145.16	15,276,005,597.17

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	510,000,000.00	-	-	-	12,819,566,761.19	-	-	-	299,971,946.82	2,705,918,365.54	16,335,457,073.55
加：会计政策变更											

											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	510,000,000.00	-	-	-	12,819,566,761.19	-	-	-	299,971,946.82	2,705,918,365.54	16,335,457,073.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				7,108,644.00	-	-			370,747,886.26	377,856,530.26
（一）综合收益总额										370,747,886.26	370,747,886.26
（二）所有者投入和减少资本	-				7,108,644.00	-	-	-	-	-	7,108,644.00
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					7,108,644.00						7,108,644.00
（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	510,000,000.00				12,826,675,405.19	-	-	-	299,971,946.82	3,076,666,251.80	16,713,313,603.81

法定代表人：张跃光 主管会计工作负责人：霍艳艳 会计机构负责人：霍艳艳

担保人财务报表

☐适用 ☒不适用