

长沙市轨道交通集团有限公司

公司债券年度报告

(2017 年)

二〇一八年四月

重要提示

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

中审众环会计师事务所（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

一、盈利能力风险

公司主要收入来源于土地出让收入和地铁运营收入。目前公司负责整理的土地和建设的地铁项目投资额较大，且未来仍将有持续性的资本支出。受制于土地开发整理和轨道交通行业的特性，项目建设和投资回报周期长、前期资金需求量大，给公司的资金调度与运营造成较大压力，可能导致公司盈利能力波动，从而对本期债券的还本付息产生不利影响。

二、利率波动风险

市场利率易受国民经济总体运行状况、经济周期、国家宏观经济、金融政策以及债券市场供求等因素影响，特别是我国正处于经济转型的关键时期，经济调控政策出台密集，未来几年内市场利率发生波动的可能性较大。由于本期债券采用固定利率形式，且期限较长，在本期债券存续期间内，一旦市场利率发生波动，可能会影响本期债券投资收益水平，导致投资者持有本期债券获取的利息收益相对下降。

三、持续投融资风险

公司作为长沙市轨道交通建设的投资主体，主要从事地铁建设项目和土地一级开发等基础设施建设项目的开发经营，由于基础设施项目部分带有较强的公益性，盈利水平相对较低，同时，该类项目投资规模及运营收益水平会受到经济周期的显著影响。如果未来经济增长放缓、停滞甚至衰退，将可能导致公司出现经营效益下降、现金流减少，从而影响本期债券的按时兑付。另外，公司所在地区的经济发展水平及未来发展趋势也会对公司的发展产生重大影响。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、 公司基本信息	7
二、 信息披露事务负责人	7
三、 信息披露网址及置备地	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	8
六、 中介机构情况	8
七、 中介机构变更情况	9
第二节 公司债券事项	9
一、 债券基本信息	9
二、 募集资金使用情况	10
三、 跟踪资信评级情况	11
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况	12
五、 偿债计划	12
六、 专项偿债账户设置情况	13
七、 持有人会议召开情况	14
八、 受托管理人履职情况	15
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	17
四、 业务经营情况分析	17
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	18
四、 资产情况	19
五、 负债情况	20
六、 利润及其他损益来源情况	22
七、 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 特殊债项应当披露的其他事项	24
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	24
第八节 备查文件目录	25

附件 财务报表.....	27
合并资产负债表	28
母公司资产负债表.....	30
合并利润表.....	32
母公司利润表.....	34
合并现金流量表.....	35
母公司现金流量表.....	37
合并所有者权益变动表.....	39
母公司所有者权益变动表.....	42
担保人财务报表.....	46

释义

本公司、公司、发行人	指	长沙市轨道交通集团有限公司
本报告、年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《长沙市轨道交通集团有限公司公司债券2017年年度报告》
资信评级机构、中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
偿债账户、专项偿债账户	指	发行人设立的用于本期债券偿债资金的接收、储存及划转的银行账户
上交所	指	上海证券交易所
银行间债券市场	指	全国银行间债券市场
《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》
《公司章程》	指	长沙市轨道交通集团有限公司章程
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府制定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
报告期	指	2017年
工作日	指	商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
元	指	如无特别说明，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	长沙市轨道交通集团有限公司
中文简称	长沙市轨道交通集团
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	刘义山
注册地址	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号
办公地址	湖南省长沙市雨花区杜花路 166 号
办公地址的邮政编码	410000
公司网址	http://www.hncsmtr.com/
电子信箱	csstourongzibu@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	刘艺、熊文
联系地址	长沙市雨花区杜花路 166 号轨道交通运营控制中心 20 楼
电话	0731-86850502
传真	0731-86850490
电子信箱	csstourongzibu@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 和 www.chinabond.com.cn
年度报告备置地	发行人：长沙市雨花区杜花路 166 号轨道交通运营控制中心 20 楼； 主承销商：北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 3 层；北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层

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：长沙市财政局

报告期末实际控制人名称：长沙市财政局

（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内，本公司董事谢宇红变更为旷庆华；本公司董事邓建平变更为许尚农；本公司监事旷庆华变更为谢宇红；本公司监事吕湘晋变更为张霞；本公司高级管理人员陈策源变更为吕湘晋。

六、中介机构情况**（一）出具审计报告的会计师事务所**

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区荷花园街道远大一路280号湘域东方家园B座13层	
签字会计师姓名	罗跃龙、杨旭	

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	124290、1380179	127145、1580090、127232、1580182、127328、1580306
债券简称	PR长轨交、13长沙轨道债	PR长轨01、15长沙轨道债01；15长轨02、15长沙轨道债02；15长轨03、15长沙轨道债03
名称	海通证券股份有限公司	交通银行股份有限公司湖南省分行
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	长沙市芙蓉中路三段410号
联系人	伍敏	王盛
联系电话	010-88027899	0731-85235269

（三）资信评级机构

债券代码	124290、1380179、127145、1580090、127232、1580182、127328、1580306
债券简称	PR长轨交、13长沙轨道债；PR长轨01、15长沙

	轨道债 01；15 长轨 02、15 长沙轨道债 02；15 长轨 03、15 长沙轨道债 03
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 7 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	124290、1380179	127145、1580090	127232、1580182	127328、1580306
2、债券简称	PR 长轨交、13 长沙轨道债	PR 长轨 01、15 长沙轨道债 01	15 长轨 02、15 长沙轨道债 02	15 长轨 03、15 长沙轨道债 03
3、债券名称	2013 年长沙市轨道交通集团有限公司公司债券	2015 年第一期长沙市轨道交通集团有限公司公司债券	2015 年第二期长沙市轨道交通集团有限公司公司债券	2015 年第三期长沙市轨道交通集团有限公司公司债券
4、发行日	2013 年 4 月 23 日	2015 年 4 月 3 日	2015 年 7 月 14 日	2015 年 12 月 21 日
5、到期日	2023 年 4 月 23 日	2025 年 4 月 3 日	2025 年 7 月 14 日	2025 年 12 月 21 日
6、债券余额	17.5	27	30	20
7、利率（%）	6.20	5.97	5.40	4.10
8、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3、4、5、6、7、8、9 和 10 个计息年度末分别偿还本金 2.5 亿元、2.5 亿元、2.5 亿元、2.5 亿元、3.75 亿元、3.75 亿元、3.75 亿元和	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3、4、5、6、7、8、9 和 10 个计息年度末分别偿还本金 3 亿元、3 亿元、3 亿元、4.5 亿元、4.5 亿元和 4.5 亿元	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3、4、5、6、7、8、9 和 10 个计息年度末分别偿还本金 3 亿元、3 亿元、3 亿元、4.5 亿元、4.5 亿元和 4.5 亿元	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3、4、5、6、7、8、9 和 10 个计息年度末分别偿还本金 2 亿元、2 亿元、2 亿元、3 亿元、3 亿元和 3 亿元。债券存

	3.75 亿元。债券存续期后 8 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。	。债券存续期后 8 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。	。债券存续期后 8 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。	续期后 8 年每年利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计息，到期兑付款项自兑付日起不另计息。
9、上市或转让的交易场所	全国银行间债券市场、上海证券交易所	全国银行间债券市场、上海证券交易所	全国银行间债券市场、上海证券交易所	全国银行间债券市场、上海证券交易所
10、投资者适当性安排	面向公众投资者交易的债券	面向合格投资者交易的债券	面向合格投资者交易的债券	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2017 年 4 月 23 日按时足额完成本金及利息款支付，并在中国债券信息网和上海证券交易所网站等公告了相关本息兑付公告。	2017 年 4 月 3 日按时足额完成利息款支付，并在中国债券信息网和上海证券交易所网站等公告了相关本息兑付公告。	2017 年 7 月 14 日按时足额完成利息款兑付，并在中国债券信息网和上海证券交易所网站等公告了相关本息兑付公告。	2017 年 12 月 21 日按时足额完成利息款兑付，并在中国债券信息网和上海证券交易所网站等公告了相关本息兑付公告。
12、特殊条款的触发及执行情况	无	无	无	无

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：124290、1380179

债券简称	PR 长轨交、13 长沙轨道债
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	25
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金 25 亿元，全部用于长沙市轨道交通 1 号线一期工程项目建设，上述项目符合国家产业政策，并取得主管部门的批准文件。报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。按照募集说明书规定的程序使用。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127328、1580306

债券简称	15长轨03、15长沙轨道债03
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	20
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金20亿元，全部用于长沙市轨道交通3号线一期工程项目建设，上述项目符合国家产业政策，并取得主管部门的批准文件。报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。按照募集说明书规定的程序使用。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127232、1580182

债券简称	15长轨02、15长沙轨道债02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	30
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金30亿元，全部用于长沙市轨道交通3号线一期工程项目建设，上述项目符合国家产业政策，并取得主管部门的批准文件。报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。按照募集说明书规定的程序使用。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127145、1580090

债券简称	15长轨01、15长沙轨道债01
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	30
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金30亿元，全部用于长沙市轨道交通3号线一期工程项目建设，上述项目符合国家产业政策，并取得主管部门的批准文件。报告期内，债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致。按照募集说明书规定的程序使用。
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	124290、1380179、127145、1580090、127232、1580182、127328、1580306
债券简称	PR长轨交、13长沙轨道债；PR长轨01、15长沙轨

	道债 01；15 长轨 02、15 长沙轨道债 02；15 长轨 03、15 长沙轨道债 03
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 27 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	不变，未对投资者适当性产生影响

（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

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：124290、1380179

债券简称	PR 长轨交、13 长沙轨道债
偿债计划概述	报告期内发行人严格按照募集说明书相关约定执行偿债计划和偿债保障措施
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

债券代码：127328、1580306

债券简称	15 长轨 03、15 长沙轨道债 03
偿债计划概述	报告期内发行人严格按照募集说明书相关约定执行偿债计划和偿债保障措施
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

债券代码：127232、1580182

债券简称	15 长轨 02、15 长沙轨道债 02
偿债计划概述	报告期内发行人严格按照募集说明书相关约定执行偿债计划和偿债保障措施
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

债券代码：127145、1580090

债券简称	PR 长轨 01、15 长沙轨道债 01
偿债计划概述	报告期内发行人严格按照募集说明书相关约定执行偿债计划和偿债保障措施
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：124290、1380179

债券简称	PR 长轨交、13 长沙轨道债
账户资金的提取情况	除每年付息外，债券存续期的第三年至第六年，每年付息前 3 个工作日，分别提取发行总额的 10%作为偿债资金存放于该账户，债券存续期的第七年至第十年，每年付息前 3 个工作日，分别提取发行总额的 15%作为偿债资金存放于

	该账户，进行专户管理，确保债券到期本息的及时偿付。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：127328、1580306

债券简称	15长轨03、15长沙轨道债03
账户资金的提取情况	除每年付息外，债券存续期的第三年至第六年，每年付息前3个工作日，分别提取发行总额的10%作为偿债资金存放于该账户，债券存续期的第七年至第十年，每年付息前3个工作日，分别提取发行总额的15%作为偿债资金存放于该账户，进行专户管理，确保债券到期本息的及时偿付。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：127232、1580182

债券简称	15长轨02、15长沙轨道债02
账户资金的提取情况	除每年付息外，债券存续期的第三年至第六年，每年付息前3个工作日，分别提取发行总额的10%作为偿债资金存放于该账户，债券存续期的第七年至第十年，每年付息前3个工作日，分别提取发行总额的15%作为偿债资金存放于该账户，进行专户管理，确保债券到期本息的及时偿付。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：127145、1580090

债券简称	15长轨01、15长沙轨道债01
账户资金的提取情况	除每年付息外，债券存续期的第三年至第六年，每年付息前3个工作日，分别提取发行总额的10%作为偿债资金存放于该账户，债券存续期的第七年至第十年，每年付息前3个工作日，分别提取发行总额的15%作为偿债资金存放于该账户，进行专户管理，确保债券到期本息的及时偿付。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无

七、持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人履职情况

债券代码	124290、1380179	127145、1580090、127232、1580182、127328、1580306
债券简称	PR长轨交、13长沙轨道债	PR长轨01、15长沙轨道债01；15长轨02、15长沙轨道债02；15长轨03、15长沙轨道债03
债券受托管理人名称	海通证券股份有限公司	交通银行股份有限公司湖南省分行
受托管理人履行职责情况	债权代理人负责监管发行人的募集和偿债资金，较好地履行了债权人代理人和账户监管人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用	债权代理人负责监管发行人的募集和偿债资金，较好地履行了债权人代理人和账户监管人的职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用
履行职责时是否存在利益冲突情形	否	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	无	无
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是，上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/corporate/c/2955491743971325.pdf 以及中国债券网 http://www.chinabond.com.cn/Channel/21000	是，上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/corporate/c/2955491743971325.pdf 以及中国债券网 http://www.chinabond.com.cn/Channel/21000

第三节 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

(一) 公司业务情况概述

公司从事的主要业务	发行人是长沙市唯一的城市轨道交通项目投资、开发、建设、管理主体，以及长沙市城市基础设施建设领域的重要主体。在“长株潭经济一体化”的大背景下，发行人依托其在长沙市轨道交通项目及城市基础设施建设领域的独特优势，在长沙市政府的大力支持下，抓住长沙市经济快速发展的机遇，积极拓展发展空间，充分利用政府赋予的政策优势，逐步形成了以轨道交通、土地开发整理以及城市基础设施建设为主业的业务体系，同时涉及建筑材料销售、地铁商业及物业管理等业务领域
主要产品及其用途	轨道交通基础设施建设

经营模式	发行人主要从事城市轨道交通建设、土地整理开发和城市基础设施建设业务
所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位	<p>1、城市轨道交通行业发展概况</p> <p>改革开放以来，随着国民经济的不断发展，我国的城市化进程也在逐步加快。自2011年起，中国城市人口超过乡村人口，城市化水平超过50%。经济的发展，人们生活水平的提高，城市规模的扩大，城市人口密集度不断提升，车辆不断增加，城市路面交通系统面临前所未有的压力，现有的道路交通设施已难以满足日益增长的交通需求，迫切需要发展地下公共交通来缓解城市交通拥堵的压力。地铁这种动力大、不占用地面空间的交通运输设施，正在大中城市建设中悄然兴起，并成为解决城市交通问题的最佳选择。</p> <p>同时，在市区地域高密度开发、居住成本不断攀升、居住环境难以改善的背景下，越来越多的人开始关注城郊地带，轨道交通的分布在很大程度上影响着人们居住地的选择，并能带动沿线的经济发展，增加沿线的人口密度，形成居住区，带动沿线土地升值，拉动沿线商业服务需求。不难预见，未来几年我国的轨道交通建设将迎来新一轮高潮。</p> <p>2、土地开发整理行业发展</p> <p>近年来，长沙市经济得到持续快速发展，综合经济实力显著增强。经济的迅速发展以及人口的大量增加，使长沙市住宅用地、商业用地以及工业用地的需求大量增加，并呈长期增长趋势，土地需求压力在短期内难以缓解。随着长沙市城市轨道交通线路的逐渐投入运营，长沙市的城市空间布局将得到进一步优化，长沙市土地开发整理行业也将呈现稳步发展趋势</p> <p>3、发行人行业地位</p> <p>长沙轨道是由长沙市政府批准成立的国有独资企业，是长沙市城市轨道交通建设的唯一主体，在轨道项目投资、开发、建设、管理以及轨道交通空间资源整合方面处于垄断地位，在土地开发整理及城市基础设施建设领域处于重要地位。</p>
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

公司未来经营发展趋势良好。

（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

发行人在报告期内严格执行募集说明书相关约定和承诺。

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：

本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

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 (%)
土地出让	2.96	2.96	29.39	5.9	5.9	54.48
地铁运营	4.98	7.11	49.45	3.65	4.92	33.70
其他	0.27	0.14	2.68	0.2	0.11	1.85
地铁租赁	1.54	0.01	15.29	0.81	0.01	7.48
资金占用	0.23	0	2.28	0.26	0	2.40
其他地铁相关	0.09	0.02	0.89	0.01	0	0.09
合计	10.07	10.25	100.00	10.83	10.95	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：

经营性往来与非经营性往来的划分标准为是否有经营实质及交易基础。

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

报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：3，占合并口径净资产的比例（%）：0.55，是否超过合并口径净资产的10%：是 否

(二) 是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

第四节 财务情况

一、审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

1、本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制2017年度报表执行《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），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，对公司本期比较数据无影响。

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	1,198.3	1,004.78	19.26	
2	总负债	652.11	497.19	31.16	注1
3	净资产	546.19	507.59	7.60	
4	归属母公司股东的净资产	516.10	477.59	8.06	
5	资产负债率 (%)	54.42	49.48	9.98	
6	流动比率	2.96	3.77	-21.62	
7	速动比率	0.90	0.76	17.90	
8	期末现金及现金等价物余	85.69	34.68	147.09	注2

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
	额				
1	营业总收入	10.07	10.83	-7.02	
2	营业总成本	22.97	23.32	-1.50	
3	利润总额	6.06	10.87	-44.25	注 3
4	净利润	5.52	10.86	-49.17	注 4
5	扣除非经常性损益后净利润	-13.42	-12.46	7.70	
6	归属母公司股东的净利润	5.52	10.86	-49.17	注 5
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	15.55	20.10	-22.64	
8	EBITDA 利息倍数	0.57	0.88	-35.23	注 6
9	经营活动产生的现金流净额	20.86	27.85	-25.10	
10	投资活动产生的现金流净额	-113.81	-130.88	-13.04	
11	筹资活动产生的现金流净额	143.96	75.18	91.49	注 7
12	应收账款周转率	287.71	309.43	-7.02	
13	存货周转率	0.032	0.034	-5.78	
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

注 1: 总负债增加 31.05%主要是由于长期借款同比增加;

注 2: 现金及现金等价物余额增加 147.09%主要是由于银行存款同比增加;

注 3: 利润总额同比减少幅度较大主要是由于政府补助同比减少;

注 4: 净利润同比减少幅度较大主要是由于政府补助同比减少;

注 5: 归属母公司股东的净利润同比减少幅度较大主要是由于政府补助同比减少;

注 6: EBITDA 利息倍数减少 35.23%主要是由于 2017 年度资本化利息同比增加;

注 7: 筹资活动产生的现金流净额增加 91.49%主要是由于偿还债务支付的现金同比减少。

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
货币资金	85.79	34.88	145.96	注 1
其他应收款	46.52	43.29	7.46	
存货	320.07	319.93	0.04	
固定资产	283.42	277.34	2.19	
在建工程	443.85	314.91	40.95	注 2

2. 主要资产变动的原因

注 1：货币资金增加 145.96%主要是由于银行存款同比增加；

注 2：在建工程增加 40.95%主要是由于地铁三号线、四号线以及武广高铁配套设施项目本期增加。

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：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	0.1	-	电费保函资金
固定资产	60.34	-	融资租赁受限
在建工程	21.37	-	融资租赁受限
合计	81.8	-	-

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
应付账款	68.06	58.56	16.22	
其他应付款	37.53	28.37	32.29	注 1
一年内到期的非流动负债	42.86	13.58	215.61	注 2
长期借款	326.63	205.23	59.15	注 3
应付债券	104.5	125	-16.40	
长期应付款	62.37	60.74	2.68	

2. 主要负债变动的原因

注 1：其他应付款增加 32.29%主要是由于往来款同比增加；

注 2：一年内到期的非流动负债增加 215.61%主要是由于一年内到期的长期借款和应付债券同比增加；

注 3：长期借款增加 59.15%主要是由于信用借款同比增加。

（二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 536.86 亿元；上年末借款总额 405.06 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	163.51	71.99	4.64	230.86
非银行金融机构贷款	40	12	0	52
委托贷款	6	34	0	40
公司债券、其他债券及债务融资工具	127.5	20	2.5	145
其他	68.05	23	22.05	69

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
非银行金融机构贷款	上海信托	30	2021年11月22日	7.86	无
公司债券	债券持有人	30	2025年7月14日	5.40	无
公司债券	债券持有人	30	2025年4月3日	5.97	无
银行贷款	银团各参团行	65.29	2042年1月5日	4.90	保证担保
银行贷款	银团各参团行	46.36	2044年12月30日	4.90	保证担保
银行贷款	银团各参团行	35.7	2046年4月1日	4.90	保证担保
合计	-	237.35	-	-	-

（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

（五）后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况及相应的融资计划：

2018年重点项目投资计划约92亿元，2018年预计偿债本金约46亿元，公司拟通过申请银行贷款、银团贷款、发行公司债券等方式进行融资。

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
建设银行	162.3	84.5	77.8
中国银行	99.5	62.54	36.96
民生银行	7	7	0
农业银行	169	70.46	98.54
兴业银行	14	13	1
长沙银行	23	7.52	15.48
光大银行	17.1	17.1	0
交通银行	111.5	75.89	35.61
工商银行	92	34.58	57.42
进出口银行	45.5	19.6	25.9
北京银行	2	2	0
邮储银行	62	11.09	50.91
招商银行	20.5	14.34	6.16
浦发银行	5	2.33	2.67
中信银行	11	0.7	10.3
农合行	15.77	13.56	2.21
国开行	81.13	50.43	30.7
渤海银行	25.8	21.15	4.65
合计	964.1	507.79	456.31

本报告期银行授信额度变化情况：69.19亿元

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：

0

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：6.06

报告期非经常性损益总额：18.94

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	-0.5	投资联营企业损失	-0.5	不可持续
公允价值变动损益	0	无	0	不可持续
资产减值损失	0.02	应收账款坏账	0.02	不可持续
营业外收入	0.01	罚没所得等杂项收	0.01	不可持续

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
		入		
营业外支出	0.02	对外捐赠	0.02	不可持续
其他收益	19.46	政府补助	19.46	主要为政府对于公司运营长沙市轨道交通的补助，预计将持续产生。

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：无

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：20

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

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；

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《长沙市轨道交通集团有限公司公司债券 2017 年年度报告》之盖章页）



附件 财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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	857,876.88	348,805.34
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	190.26	479.64
预付款项	2,350.28	1,432.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	465,207.43	432,865.35
买入返售金融资产		
存货	3,200,666.75	3,199,322.72
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,032.12	25,844.4
流动资产合计	4,599,323.73	4,008,750.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	66,740	64,675
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,196.47	41,867.09
投资性房地产		
固定资产	2,834,216.24	2,773,386.22
在建工程	4,438,511.42	3,149,075.76
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	1,872.22	2,053.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,517.94	6,963.91

递延所得税资产		
其他非流动资产	3,592.19	1,000
非流动资产合计	7,383,646.49	6,039,021.48
资产总计	11,982,970.22	10,047,771.62
流动负债：		
短期借款	5,000	5,000
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	680,568.62	585,573.36
预收款项	2,639.95	4,350.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,705.47	9,378.61
应交税费	5,814.68	306.65
应付利息	42,813.29	37,866.42
应付股利		
其他应付款	375,287.24	283,689.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	428,580.6	135,826.04
其他流动负债		
流动负债合计	1,556,409.86	1,061,990.68
非流动负债：		
长期借款	3,266,309.15	2,052,263.15
应付债券	1,045,000	1,250,000
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	623,672.55	607,438.64
长期应付职工薪酬		
专项应付款	111.23	192.83
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	29,551.18	
非流动负债合计	4,964,644.11	3,909,894.62
负债合计	6,521,053.97	4,971,885.3

所有者权益：		
股本	500,000	500,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,976,478.73	3,628,262.5
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,075.96	491.81
盈余公积	30.16	30.16
一般风险准备		
未分配利润	683,426.88	647,101.85
归属于母公司所有者权益合计	5,161,011.74	4,775,886.32
少数股东权益	300,904.51	300,000
所有者权益合计	5,461,916.25	5,075,886.32
负债和所有者权益总计	11,982,970.22	10,047,771.62

法定代表人：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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	329,261.71	109,844.32
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		
预付款项	1,200.45	1,072.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,325,503.21	2,138,196.85
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,325.45	284.25
流动资产合计	2,657,290.81	2,249,397.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	66,740	64,675
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	179,208.98	174,056.32

投资性房地产		
固定资产	141,575.54	141,511.43
在建工程	15,188.78	10,439.83
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	44.17	46.2
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,325,434.77	1,110,605.62
非流动资产合计	1,728,192.24	1,501,334.39
资产总计	4,385,483.06	3,750,731.88
流动负债:		
短期借款	5,000	5,000
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	6,857.78	7,596.41
预收款项		
应付职工薪酬	80.81	137.58
应交税费	27.06	14.05
应付利息	37,101.63	37,158.08
应付股利		
其他应付款	362,936.97	230,781.08
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	379,190.27	87,188.45
其他流动负债		
流动负债合计	791,194.52	367,875.66
非流动负债:		
长期借款	739,400	459,600
应付债券	1,045,000	1,250,000
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	606,981.1	519,482.75
长期应付职工薪酬		
专项应付款	40.8	122.4
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	2,391,421.9	2,229,205.15
负债合计	3,182,616.42	2,597,080.81
所有者权益：		
股本	500,000	500,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	799,506.79	728,192.3
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30.16	30.16
未分配利润	-96,670.32	-74,571.39
所有者权益合计	1,202,866.63	1,153,651.07
负债和所有者权益总计	4,385,483.06	3,750,731.88

法定代表人：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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	100,728.17	108,337.09
其中：营业收入	100,728.17	108,337.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	229,715.64	233,209
其中：营业成本	102,467.17	109,436.64
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	9,031.3	6,532.87
销售费用		
管理费用	18,801.33	15,710.32
财务费用	99,255.18	101,184.9
资产减值损失	160.66	344.26
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)	-4,981.96	-3,922.12
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	194,570	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	60,600.58	-128,794.03
加:营业外收入	148.19	237,671.19
减:营业外支出	192.87	167.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	60,555.9	108,710.09
减:所得税费用	5,385.33	113.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	55,170.57	108,596.89
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	55,170.57	108,596.89
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	2.87	
2.归属于母公司股东的净利润	55,167.70	108,596.89
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	55,170.57	108,596.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,167.70	108,596.89
归属于少数股东的综合收益总额	2.87	
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：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

母公司利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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	2,668.95	2,870.55
减：营业成本		
税金及附加	664.85	270.02
销售费用		
管理费用	9,366.54	8,432.08
财务费用	25,180.65	31,506.52
资产减值损失	126.67	183.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,554.84	-3,394
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	35,070	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,154.61	-40,915.85
加：营业外收入	81.2	262.33
减：营业外支出	182.86	114.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,256.27	-40,767.77
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,256.27	-40,767.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,256.27	-40,767.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净		

资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-3,256.27	-40,767.77
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:刘义山 主管会计工作负责人:吕湘晋 会计机构负责人:刘雯

合并现金流量表

2017年1—12月

编制单位:长沙市轨道交通集团有限公司

单位:万元 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	104,281.23	114,306.62
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	196,909.79	244,648.62
经营活动现金流入小计	301,191.02	358,955.25
购买商品、接受劳务支付的现金	29,420.51	33,302.88
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	47,522.62	30,967.9
支付的各项税费	10,590.9	7,993.17
支付其他与经营活动有关的现金	5,084.85	8,156.49
经营活动现金流出小计	92,618.87	80,420.45
经营活动产生的现金流量净额	208,572.15	278,534.8
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	92.34	180.04
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	11,605.99	50,983.53
投资活动现金流入小计	11,698.33	51,163.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,114,829.55	1,296,472.58
投资支付的现金	2,365	9,125
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	32,606.36	54,403.71
投资活动现金流出小计	1,149,800.91	1,360,001.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,138,102.58	-1,308,837.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		728,174
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		80,000
取得借款收到的现金	1,328,700	993,600
发行债券收到的现金	49,250	
收到其他与筹资活动有关的现金	651,149.02	191,180.09
筹资活动现金流入小计	2,029,099.02	1,912,954.09
偿还债务支付的现金	79,404	857,222
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	239,246.28	198,374.59
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	270,846.73	105,568.11
筹资活动现金流出小计	589,497.01	1,161,164.7
筹资活动产生的现金流量净额	1,439,602.01	751,789.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	510,071.58	-278,513.53
加：期初现金及现金等价物余额	346,805.34	625,318.88
六、期末现金及现金等价物余额	856,876.93	346,805.34

法定代表人：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,996.61	3,379.43
经营活动现金流入小计	38,996.61	3,379.43
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,330.1	6,752.78
支付的各项税费	677.43	419.2
支付其他与经营活动有关的现金	1,162.4	8,351.94
经营活动现金流出小计	10,169.94	15,523.92
经营活动产生的现金流量净额	28,826.67	-12,144.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		94
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	443,065.35	129,070.43
投资活动现金流入小计	443,065.35	129,164.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,848.86	5,665.6
投资支付的现金	12,767.19	16,825
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	1,119,914.49	591,558.09
投资活动现金流出小计	1,138,530.53	614,048.69
投资活动产生的现金流量净额	-695,465.18	-484,884.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		648,174
取得借款收到的现金	345,000	145,000
发行债券收到的现金	49,250	
收到其他与筹资活动有关的现金	831,725.41	485,262.76
筹资活动现金流入小计	1,225,975.41	1,278,436.76

偿还债务支付的现金	30,200	713,050
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	132,053.91	136,046.08
支付其他与筹资活动有关的现金	177,665.6	89,589.16
筹资活动现金流出小计	339,919.51	938,685.24
筹资活动产生的现金流量净额	886,055.9	339,751.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		
五、现金及现金等价物净增加额	219,417.39	-157,277.22
加：期初现金及现金等价物余额	109,844.32	267,121.54
六、期末现金及现金等价物余额	329,261.71	109,844.32

法定代表人：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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	500,000				3,628,262.5			491.81	30.16		643,186.48	300,000	5,071,970.95
加：会计政策变更													
前期差错更正											3,915.38		3,915.38
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	500,000				3,628,262.5			491.81	30.16		647,101.85	300,000	5,075,886.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					348,216.23			584.15			36,325.03	904.51	386,029.93
（一）综合收益总额											55,167.70	2.87	55,170.57
（二）所有者投入和减少资本					348,216.23							901.64	349,117.87
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												901.64	901.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					348,216								348,216.2

					.23								3
(三) 利润分配											-		-
											18,842.67		18,842.67
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											-		-
											18,842.67		18,842.67
(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								584.15					584.15
1. 本期提取								652.4					652.4
2. 本期使用								68.24					68.24
(六) 其他													
四、本期期末余额	500,000				3,976,478.73			1,075.96	30.16		683,426.88	300,904.51	5,461,916.25

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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、上年年末余额	500,000				3,000,0 21.02			170.21	30.16		538,504 .96	220,000	4,258,726 .34
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	500,000				3,000,0 21.02			170.21	30.16		538,504 .96	220,000	4,258,726 .34
三、本期增减变动金额（ 减少以“-”号填列）					628,241 .48			321.6			108,596 .89	80,000	817,159.9 8
（一）综合收益总额											108,596 .89		108,596.8 9
（二）所有者投入和减少 资本					628,241 .48							80,000	708,241.4 8
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					628,241 .48							80,000	708,241.4 8
（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							321.6						321.6
1. 本期提取							424.56						424.56
2. 本期使用							102.96						102.96
(六) 其他													
四、本期期末余额	500,000				3,628,262.5		491.81	30.16		647,101.85	300,000		5,075,886.32

法定代表人：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：长沙市轨道交通集团有限公司

单位：万元 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	500,000				728,192.3				30.16	-74,571.39	1,153,651.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	500,000				728,192.3				30.16	-74,571.39	1,153,651.07

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					71,314.5						-	49,215.56
											22,098.94	
（一）综合收益总额											-	-3,256.27
											3,256.27	
（二）所有者投入和减少资本					71,314.5							71,314.5
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					71,314.5							71,314.5
（三）利润分配											-	-
											18,842.67	18,842.67
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											18,842.67	18,842.67
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	500,000				799,506.79				30.16	-96,670.32	1,202,866.63

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	500,000				84,275.99				30.16	-33,803.61	550,502.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000				84,275.99				30.16	-33,803.61	550,502.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					643,916.3					-40,767.77	603,148.53
（一）综合收益总额										-40,767.77	-40,767.77
（二）所有者投入和减少资本					643,916.3						643,916.3
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					643,916.3						643,916.3
(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	500,000				728,192.3				30.16	-	1,153,651
										74,571.3	.07
										9	

法定代表人：刘义山 主管会计工作负责人：吕湘晋 会计机构负责人：刘雯

担保人财务报表

适用 不适用