

郴州市产业投资集团有限公司

公司债券年度报告

(2019 年)

二〇二〇年四月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各项可能对公司债券的偿付、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》中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司及相关中介机构简介	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人	6
三、 信息披露网址及置备地.....	6
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	7
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	7
六、 中介机构情况.....	8
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.....	11
三、 报告期内资信评级情况.....	12
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况	13
五、 偿债计划.....	13
六、 专项偿债账户设置情况.....	14
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	18
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.....	20
四、 主要会计数据和财务指标	20
五、 资产情况.....	23
六、 负债情况.....	24
七、 利润及其他损益来源情况	26
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	26
九、 对外担保情况.....	27
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.....	错误!未定义书签。
五、 其他重大事项的信息披露情况	27
第六节 特定品种债券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.....	28
第八节 备查文件目录.....	29
附件财务报表.....	31
担保人财务报表	44

释义

本公司、公司、发行人	指	郴州市产业投资集团有限公司
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《郴州市产业投资集团有限公司公司债券 2019 年年度报告》
资产评级机构	指	联合资信评估有限公司
主承销商	指	西南证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、财信证券有限责任公司
债券代理人、账户监管人	指	华融湘江银行股份有限公司郴州分行、中国建设银行股份有限公司郴州高新区支行、中信银行股份有限公司长沙分行、华融湘江银行股份有限公司郴州东城支行
偿债账户、专项偿债账户	指	发行人设立的用于债券资金的接收、储存及划转的银行账户
证券登记机构	指	中央国债登记结算有限责任公司（简称“中央国债登记公司”）
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
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	《郴州市产业投资集团有限公司章程》
工作日	指	指北京市的商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
法定节假日	指	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省的法定节假日和/或休息日）。
报告期	指	2019 年
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	郴州市产业投资集团有限公司
中文简称	郴州产投
外文名称（如有）	Chenzhou Industry Investment Group Co., Ltd.
外文缩写（如有）	无
法定代表人	郑波
注册地址	湖南省郴州市苏仙区白露塘镇林邑大道与坪田路交汇处坪田标准厂房企业服务中心 401 室
办公地址	湖南省郴州市苏仙区白露塘镇林邑大道与坪田路交汇处高科大楼 4 楼
办公地址的邮政编码	423037
公司网址	无
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	邱迪
在公司所任职务类型	董事
信息披露事务负责人具体职务	董事
联系地址	湖南省郴州市苏仙区白露塘镇林邑大道与坪田路交汇处高科大楼 4 楼
电话	0735-8181973
传真	0735-8181967
电子信箱	450337409@qq.com

三、信息披露网址及置备地

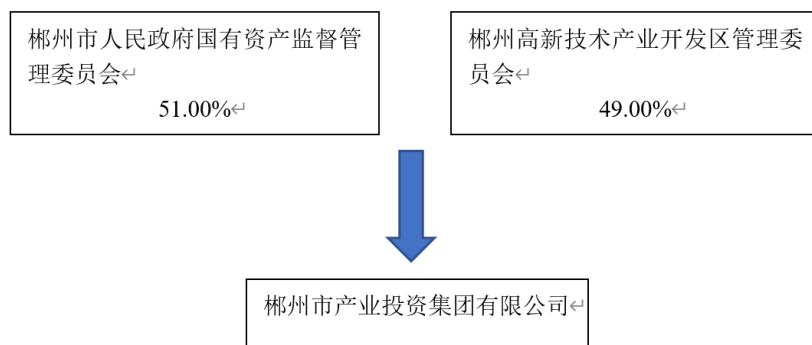
登载年度报告的交易场所网站网址	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn/ 中国货币网: http://www.chinamoney.com.cn/chinese/index.html 中国债券信息网: http://www.chinabond.com.cn/
年度报告备置地	湖南省郴州市苏仙区白露塘镇林邑大道与坪田路交汇处高科大楼 4 楼

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：郴州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：郴州市人民政府

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



（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

变更后控股股东/实际控制人为自然人：

☐ 适用 ☒ 不适用

变更后控股股东/实际控制人为法人：

☐ 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

控股股东或实际控制人的变化情况：

根据 2019 年 5 月 21 日郴州市人民政府《关于将郴州高新区管委会所持郴州高科投公司部分股份划转到市国资委的批复》（郴政函 2019 23 号）文件，郴州市人民政府国有资产监督管理委员会提高对公司的持股比例至 51%，郴州高新技术产业开发区管理委员会持股 49%，上述事宜于 2019 年 7 月 31 日完成工商变更。变更后控股股东为郴州市人民政府国有资产监督管理委员会，实际控制人仍为郴州市人民政府。

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

2020 年 2 月 6 日，根据公司的董事会决议，委派郑波为公司董事长（法人代表）。董事会成员由骆金红、邱迪、廖阿玲、杨吉、陈步科变更为郑波、贺希君、骆金红、邱迪、王兴文。

六、中介机构情况

(一) 出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 2008 室
签字会计师姓名	许长英、谭缅

(二) 受托管理人/债权代理人

债券代码	1580020. IB、127079. SH
债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投
名称	华融湘江银行股份有限公司郴州分行
办公地址	郴州市北湖区五岭大道 23 号
联系人	王伟、彭昭平
联系电话	0735-8333272

债券代码	145115. SH
债券简称	17 郴高 01
名称	国信证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区兴盛街 6 号国信证券大厦三层
联系人	姬宇轩
联系电话	010-88005136

债券代码	166364. SH
债券简称	20 郴投 01
名称	郴州市产业投资集团有限公司非公开发行 2020 年公司债券（第一期）
办公地址	郴州市苏仙区白露塘镇林邑大道与坪田路交汇处坪田标准厂房企业服务中心 401 室
联系人	管峰
联系电话	0735-8181973

(三) 资信评级机构

债券代码	1580020. IB、127079. SH
债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投
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

债券代码	145115. SH
债券简称	17 郴高 01
名称	无
办公地址	无

债券代码	166364. SH
------	------------

债券简称	20 郴投 01
名称	无
办公地址	无

(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	1580020. IB、127079. SH
2、债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投
3、债券名称	2015 年郴州高科投资控股有限公司湘江流域重金属污染治理公司债券
4、发行日	2015 年 1 月 23 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	-
7、到期日	2022 年 1 月 23 日
8、债券余额	9.00
9、截至报告期末的利率(%)	6.45
10、还本付息方式	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后五年每年还本 20%，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	银行间、上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内均正常兑付部分本金及利息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	债券提前偿还：本期债券设立提前偿还条款，在债券存续期内的第 3、4、5、6、7 年末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。2020 年 1 月 23 日，正常偿还 3 亿元债券本金，截至本年度报告出具之日，已提前偿还 9 亿元。

1、债券代码	145115. SH
2、债券简称	17 郴高 01
3、债券名称	郴州高科投资控股有限公司 2017 年非公开发行公司债券(保障性住房)
4、发行日	2017 年 10 月 31 日

5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2020 年 11 月 3 日
7、到期日	2024 年 11 月 3 日
8、债券余额	11.00
9、截至报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内均正常兑付部分本金及利息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	发行人有权决定是否在本期公司债券存续期的第 3 年末和/或第 5 年末调整本期公司债券后 4 年或后 2 年的票面利率，调整幅度为 1 至 100 个基点,其中一个基点为 0.01%。报告期内未调整。
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	发行人发出关于是否调整本期公司债券票面利率及调整幅度的通知后，投资者有权选择将其持有的本期公司债券全部或部分按面值回售给发行人。未进入回售期。
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	本期债券设置发行人赎回选择权，发行人将于本期债券第 3 个或第 5 个付息日前的第 30 个交易日通知合格投资者是否行使赎回选择权。若发行人决定行使赎回权，本期债券将被视为第 3 年或第 5 年全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部公司债券。报告期内未发生赎回。
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	交叉违约：如果发行人本部或合并范围内子公司的债务（公司债，债务融资工具，企业债，境外债券，金融机构贷款及其他融资）出现违约（本金，利息逾期）或宽限期到期后应付未付（包括本金及利息），则视同本次公司债券违约，将启动投资者保护机制。如果公司遇到资产冻结，重大诉讼等情形，可以启动投资人保护机制或任意投资人可以单独或联合采取保全措施。报告期内未出现交叉违约情形。

1、债券代码	166364.SH
2、债券简称	20 郴投 01
3、债券名称	郴州市产业投资集团有限公司非公开发行 2020 年公司债券（第一期）
4、发行日	2020 年 3 月 26 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2023 年 3 月 27 日
7、到期日	2025 年 3 月 27 日
8、债券余额	8.6
9、截至报告期末的利率(%)	7.5
10、还本付息方式	本期债券采用按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。本息支付按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内暂未进行利息兑付
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券的票面利率。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。报告期内未触发调整票面利率选择权。
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，债券持有人有权选择在本期债券的投资者回售登记期内进行登记，将持有的全部或部分本期债券按面值回售给发行人，或选择继续持有本期债券并接受上述调整。报告期末未进入回售期。
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、报告期内其他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：1580020.IB、127079.SH

债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投
募集资金专项账户运作情况	运作正常，符合募集说明书约定
募集资金总额	15.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定使用募集资金，确保专款专用，及时将账户内资金使用情况告知受托管理人
募集资金是否约定全部或部分用于疫情防控	否
募集资金约定用于疫情防控的金额（如有）	不适用
募集资金已实际用于疫情防控的金额（截止报告签发日，如有）	0
募集资金用于疫情防控的具体用途（如有）	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
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

单位：亿元币种：人民币

债券代码：145115.SH

债券简称	17 郴高 01
募集资金专项账户运作情况	运作正常，符合募集说明书约定
募集资金总额	11

募集资金期末余额	0.002
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定使用募集资金，确保专款专用，及时将账户内资金使用情况告知受托管理人
募集资金是否约定全部或部分用于疫情防控	否
募集资金约定用于疫情防控的金额（如有）	不适用
募集资金已实际用于疫情防控的金额（截止报告签发日，如有）	0
募集资金用于疫情防控的具体用途（如有）	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
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

单位：亿元币种：人民币

债券代码：166364.SH

债券简称	20 郴投 01
募集资金专项账户运作情况	运作正常，符合募集说明书约定
募集资金总额	8.6
募集资金期末余额	8.6
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定使用募集资金，确保专款专用，及时将账户内资金使用情况告知受托管理人
募集资金是否约定全部或部分用于疫情防控	否
募集资金约定用于疫情防控的金额（如有）	不适用
募集资金已实际用于疫情防控的金额（截止报告签发日，如有）	0
募集资金用于疫情防控的具体用途（如有）	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
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	1580020.IB、127079.SH
债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投
评级机构	联合资信评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 18 日

评级结果披露地点	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层
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	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
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）报告期内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

（二）截至报告期末偿债计划情况

☒适用 ☐不适用

债券代码：1580020.IB、127079.SH、145115.SH、166364.SH

债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投、17 郴高 01、20 郴投 01
偿债计划概述	为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为债券本息的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、设立偿债资金专户、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保

	债券本息偿付安全的内部机制。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
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：1580020.IB、127079.SH、145115.SH

债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投、17 郴高 01
账户资金的提取情况	存续期内账户资金提取正常，保障了本期债券按时还本付息
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	一致

债券代码：166364.SH

债券简称	20 郴投 01
账户资金的提取情况	报告期内暂未还本付息
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）	不合适
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

七、报告期内持有人会议召开情况

□适用 √不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	1580020. IB、127079. SH
债券简称	15 郴高科债、PR 郴高投
债券受托管理人名称	华融湘江银行股份有限公司郴州分行
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券债权代理人严格遵守并履行《债权代理协议》中约定的各项义务，持续关注发行人的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况、增信措施及偿债保障措施的落实情况
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地	已于 http://www.sse.com.cn 和 www.chinabond.com.cn 网站披露报告期债权代理报告

址	
---	--

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

发行人成立于 2010 年 5 月 20 日，是郴州市依法成立的大型国有企业，是郴州市重要的土地开发整理主体、基础设施建设主体、城市环境治理主体。主要经营范围：工业项目投资；酒店投资与管理；旅游项目投资与管理；园区创业投资；郴州有色金属产业园区内的资产管理与经营；土地一级开发整理；房产租赁；建材销售；矿产品及矿物制品、重金属材料、建材及装饰装潢材料、化工产品的批发；从事货物和技术进出口业务。发行人严格按照《公司法》及中国其他有关法律、法规要求，依据公司章程，不断完善公司治理结构，强化内部管理，规范公司经营运作。

（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 (%)
租赁	1.14	0.72	37.29	9.35	1.13	0.71	37.16	21.34
土地整理	3.49	1.54	55.71	28.51	0.56	0.4	27.9	10.5
代建管理费	2.65	0	100.00	21.66	3.56	0	100.00	67.06
物业	0.05	0.15	-200.00	0.38	0.06	0.1	-69.41	1.11
运营	1.08	2.85	-163.08	8.85	-	-	-	-
水电	3.82	3.62	5.39	31.25	-	-	-	-
合计	12.23	8.88	27.43	-	5.31	1.21	77.15	-

2. 各主要产品、服务收入成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

分产品或分服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比 上年同期 增减 (%)
租赁	1.14	0.72	37.29	0.94	0.72	0.37
土地整理	3.49	1.54	55.71	525.68	284.35	99.68
代建管理	2.65	0	100	-25.62	-	0

费						
物业	0.05	0.15	-200.00	-21.75	49.9	223.51
运营	1.08	2.85	-163.08	-	-	-
水电	3.82	3.62	5.39	-	-	-
合计	12.23	8.88	27.43	130.33	631.34	-64.44

不适用的理由：无

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，分别说明相关变动的原因。

土地整理收入收入增幅较上年增长 525.68 %的原因是 2019 年郴州市区土地价格上涨，且老城区土地已较少，高新区出让土地大幅度上升，故土地整理收入也相应上升。物业成本及毛利率较上年上升超过 30%的原因是 2019 年物业人工及其他成本均上升，且对部门新入园企业进行了物业优惠；水电收入占总收入比超过 30%的原因，运营和水电为新并入的公汽公司及水电公司的收入，水电公司自身收入较高，故占比高。

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

☐适用 ☒不适用

向前五名供应商采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

☐适用 ☒不适用

其他说明

城投类公司不适用

（四） 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

说明新增业务板块的主要产品、经营模式、该业务与原主营业务的关联性等

水电收入占总收入比超过 30%的原因，运营和水电为新并入的公汽公司及水电公司的收入，郴州市水电建设公司自身收入较高，故占比高。水电公司主要业务为水电建设及工程建设，以总承包的形式对外承接的工程，通过招投标获得总包合同并负责组织施工，与原业务关联不大；公汽公司主要业务为公共汽车运营，与原业务无关。上述业务均具备持续性。

（五） 公司未来展望

《郴州市建设湖南最开放城市、湘粤赣省际区域中心城市战略规划纲要》对湖南郴州出口加工区（湖南郴州高新技术产业园区）的定位是：全面提升园区有色金属、电子视讯产业在国内外市场的地位，形成全国知名钨、钼、铋、锡等稀贵金属和电子视讯产品的研发、加工、出口基地，把园区建设成为产业特色鲜明、基础设施一流、服务管理规范、生态环境优美的国家级园区。

发行人将紧紧围绕郴州市及园区的总体发展规划，依托城市建设与运营、土地一级市场开发以及租赁等相关业务，努力适应城市发展，打造集投资、建设、运营于一体的综合性大型国有公司。

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：

1. 业务独立性

公司具有自主、独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖控股股东及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。

2. 资产独立性

公司拥有完全独立的生产经营系统及设施，不存在资产被控股股东及其控制的其他企业控制及占用的情形。

3. 人员独立性

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的推荐及选举方式符合相关法律、法规及《公司章程》之规定。

4. 财务独立性

公司设立了独立的财会部门，有独立的财会人员；建立和制定了适合本公司实际、符合国家财务会计核算和管理制度的企业内部财务管理和会计核算制度，在银行独立开户；公司独立经营、独立核算、独立纳税，不存在与其控股股东、实际控制人或其他股东共享银行账户的情况。

5. 机构独立性

公司已建立了完善的组织机构和管理体系，生产经营、财务、人事等均设立有自己的独立机构，与控股股东完全独立，各职能部门之间分工明确、各司其职。

（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》、公司章程规定的情况

☐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

(一) 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

将和经营有关的往来款划分为经营性往来款，即在经营过程中产生的往来款，否则为非经营性往来款。

(二) 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

(三) 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

(四) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

☒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、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,089,470,581.54	应收票据	
		应收账款	1,089,470,581.54

应付票据及应付账款	726,941,370.52	应付票据	
		应付账款	726,941,370.52

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

①2019 年 1 月 1 日,公司执行新金融工具准则的规定进行调整无变化,调整前后金额一致。

②2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	428,455,018.47	以摊余成本计量的金融资产	428,455,018.47
应收账款	贷款和应收款项	1,089,470,581.54	以摊余成本计量的金融资产	1,089,470,581.54
其他应收款	贷款和应收款项	12,651,788,828.49	以摊余成本计量的金融资产	12,651,788,828.49
可供出售金融资产	可供出售金融资产	117,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	117,000,000.00
短期借款	其他金融负债	200,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	200,000,000.00
应付账款	其他金融负债	726,941,370.52	以摊余成本计量的金融负债	726,941,370.52
其他应付款	其他金融负债	540,228,835.72	以摊余成本计量的金融负债	540,228,835.72
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	707,600,000.00	以摊余成本计量的金融负债	707,600,000.00
长期借款	其他金融负债	4,244,937,938.02	以摊余成本计量的金融负债	4,244,937,938.02
长期应付款	其他金融负债	634,939,313.18	以摊余成本计量的金融负债	634,939,313.18

③2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值无变化,调整前后金额一致。

2、会计估计变更:无

3、重要前期差错更正:无

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

子公司名称	子公司主要经营业务	子公司主要财务数据（营业收入、总资产、净利润）	变动类型（新增或减少）	新增、减少原因
郴州市公共汽车公司	公共汽车及出租汽车经营；二类机动车维修（大中型客车维修），汽车零配件销售，广告设计、制作、发布代理，商务服务。	营业收入：1.14 亿元 总资产：4.32 亿元 净利润：-0.27 亿元	新增	公司注入
郴州市水电建设公司	水利水电工程施工总承包贰级；房屋建筑工程施工总承包叁级；公路路基工程专业承包贰级；送变电工程专业承包叁级；桥梁工程专业承包贰级；环保工程专业承包贰级；市政公用工程施工总承包叁级；施工劳务不分等级。	营业收入：3.84 亿元 总资产：2.32 亿元 净利润：0.005 亿元	新增	公司注入

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	上年度末	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	3,419,774.40	2,919,480.69	17.14	-
2	总负债	1,708,569.68	1,235,348.36	38.31	注 1
3	净资产	1,711,204.72	1,684,132.33	1.61	-
4	归属母公司股东的净	1,706,667.09	1,679,358.32	1.63	-

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
	资产				
5	资产负债率 (%)	49.96	42.31	18.07	-
6	扣除商誉及无形资产 后的资产负债率 (%)	55.50	48.02	15.56	-
7	流动比率	7.17	8.21	-12.67	-
8	速动比率	5.37	5.69	-5.62	-
9	期末现金及现金等价 物余额	153,692.03	42,845.50	258.71	注 2
-					
-					

注 1: 总负债 2019 年较 2018 年末增长 38.31%, 主要原因系 2019 年度长期借款较 2018 年增加 27.05 亿, 应付债券增加 3.02 亿, 应付票据增加 1.90 亿元, 一年内到期的非流动负债增加 4.53 亿, 其他非流动负债增加 7.00 亿;

注 2: 期末现金及现金等价物余额 2019 年较 2018 年末增长 258.71%, 主要原因系 2019 年度主要系报告期内发行人收到其他与经营活动相关的往来款取得借款收到的现金大幅增加、银行借款收到的现金及发行债券收到的现金大幅增加从而导致期末现金及现金等价物余额大幅增加。

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	123,135.33	53,119.96	131.81	注 3
2	营业成本	89,031.72	12,139.86	633.38	注 4
3	利润总额	27,203.17	18,568.64	46.50	注 5
4	净利润	25,871.93	18,242.70	41.82	注 6
5	扣除非经常性损益后 净利润	25,871.93	18,242.70	41.82	注 7
6	归属母公司股东的净 利润	26,108.30	18,393.90	41.94	注 8
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	61,330.10	46,506.70	31.87	注 9
8	经营活动产生的现金 流净额	46,758.00	56,183.24	-16.78	-
9	投资活动产生的现金 流净额	-37,735.38	-21,131.84	-78.57	注 10
10	筹资活动产生的现金 流净额	99,202.11	314,883.79	131.50	注 11
11	应收账款周转率	0.81	0.35	129.16	注 12
12	存货周转率	0.14	0.02	600.00	注 13
13	EBITDA 全部债务比	0.04	0.04	0.00	
14	利息保障倍数	4.30	2.47	74.15	注 14
15	现金利息保障倍数	5.84	4.48	30.44	注 15
16	EBITDA 利息倍数	7.45	3.69	102.13	注 16
17	贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	-
18	利息偿付率 (%)	100	100	0.00	-
-					

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
-					

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: 总负债 2019 年较 2018 年末增长 38.31%, 主要原因系 2019 年度长期借款较 2018 年增加 27.05 亿, 应付债券增加 3.02 亿, 应付票据增加 1.90 亿元, 一年内到期的非流动负债增加 4.53 亿, 其他非流动负债增加 7.00 亿;

注 2: 期末现金及现金等价物余额 2019 年较 2018 年末增长 258.71%, 主要原因系 2019 年度主要系报告期内发行人收到其他与经营活动相关的往来款、取得借款收到的现金大幅增加及发行债券收到的现金大幅增加从而导致期末现金及现金等价物余额大幅增加。

注 3: 营业收入 2019 年较 2018 年末增长 131.81%, 主要原因系 2019 年度土地收入增加 2.93 亿元及新并入的公汽公司及水电公司产生的公汽运营和水电建设收入合计为 4.98 亿元;

注 4: 营业成本 2019 年较 2018 年末增长 633.38%, 主要原因系与 2019 年度营业收入增长幅度相匹配, 土地整理成本及公汽运营和水电建设成本大幅增长;

注 5: 利润总额 2019 年较 2018 年末增长 46.50%, 主要原因系 2019 年度土地收入和运营及水电收入大幅增长所致;

注 6: 净利润 2019 年较 2018 年末增长 41.82%, 主要原因系 2019 年度土地整理业务收入和毛利润大幅增长所致;

注 7: 扣除非经常性损益性后净利润 2019 年较 2018 年末增长 41.82%, 主要原因系 2019 年度土地整理业务收入和毛利润大幅增长所致;

注 8: 归属母公司股东的净利润 2019 年较 2018 年末增长 41.94%, 主要原因系 2019 年度土地整理业务收入和毛利润大幅增长所致;

注 9: 息税折旧摊销前利润 (EBITDA) 2019 年较 2018 年末增长 31.87%, 主要原因系 2019 年度土地整理业务收入和毛利润大幅增长所致;

注 10: 投资活动产生的现金流净额 2019 年较 2018 年末降幅为 78.57%, 主要原因系 2019 年度投资活动现金流入减少且投资活动现金流出增加;

注 11: 筹资活动产生的现金流净额 2019 年较 2018 年末增长 131.50%, 主要原因系 2019 年度筹资活动现金流入大幅增长;

注 12: 应收账款周转率 2019 年较 2018 年末增长 129.16%, 主要原因系 2019 年度营业收入大幅增长所致;

注 13: 存货周转率 2019 年较 2018 年末增长 630.54%, 主要原因系 2019 年度营业成本大幅增长所致;

注 14: 利息保障倍数 2019 年较 2018 年末增长 74.15%, 主要原因系 2019 年度利润总额大幅增长所致;

注 15: 现金利息保障倍数 2019 年较 2018 年末增长 30.44%, 主要原因系 2019 年度利息费用减少所致;

注 16: EBITDA 利息倍数 2019 年较 2018 年末增长 102.13%, 主要原因系 2019 年度息税折旧摊销前利润 (EBITDA) 增加且利息费用减少所致。

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	276,443.64	42,845.50	545.21	注 1
应收票据	623.67	-	100	注 2
应收账款	196,794.93	108,947.06	80.63	注 3
预付款项	70,467.02	47,895.25	47.13	注 4
其他应收款	1,392,958.92	1,265,178.88	10.10	-
存货	649,176.29	648,610.54	0.09	-
可供出售金融资产	0.00	11,700.00	-100.00	注 5
长期股权投资	9,876.07	19,496.67	-49.34	注 6
投资性房地产	302,797.37	308,899.10	-1.98	-
固定资产	32,233.79	17,751.12	81.59	注 7
无形资产	340,993.63	346,963.56	-1.72	-
其他非流动资产	104,930.57	101,193.00	3.69	-

2. 主要资产变动的原因

注 1: 货币资金较 2018 年末增长 545.21%, 主要系公司长期借款和其他非流动负债中中期票据大幅增长所致。

注 2: 应收票据较 2018 年末增长 100%, 主要系新合并的郴州市公共汽车公司和郴州市水电建设公司经营活动所导致的应收票据增加。

注 3: 应收账款较 2018 年末增长 80.63%, 主要系公司 2019 年度银行承兑汇票较 2018 年增加 6,236,654.51 元和应收账款增加 872,242,058.81 元。

注 4: 预付账款较 2018 年末增长 47.13%, 主要系公司 2019 年度预付账款较 2018 年度增加 2.26 亿元。

注 5: 可供出售金融资产较 2018 年末减少 100%, 主要系公司 2019 年度可供出售金融金融资产进行了重分类。

注 6: 长期股权投资较 2018 年末减少 49.34%, 主要系 2019 年度公司对湖南金旺稀贵药业公司和郴州钰涛环保科技有限公司的长期股权投资减少 0.98 亿元。

注 7: 固定资产较 2018 年末增长 85.19%, 主要系公司 2019 年度运输设备增加净额为 1.98 亿。

（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

受限资产账面价值总额：5.81 亿元

受限资产	账面价值	评估价值 (如有)	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额 (如有)	由于其他原因受限的, 披露受限原因及受限金额 (如有)
土地资产	1.02	-	抵押贷款	-

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
房屋建筑物	4.79	-	抵押贷款	-
合计	5.81	-	-	-

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
短期借款	33,800.00	20,000.00	69.00	注 1
应付票据	19,000.00	-	100	注 2
应付账款	111,705.61	72,694.14	53.67	注 3
预收款项	6,656.77	5,283.90	25.98	-
应付职工薪酬	8,977.14	24.14	37,085.06	注 4
应交税费	38,199.83	34,258.91	11.50	-
其他应付款	45,342.88	54,339.55	-16.56	-
一年内到期的非流动负债	116,017.29	70,760.00	63.96	注 5
长期借款	681,219.43	424,493.79	60.48	注 6
应付债券	340,179.35	310,000.00	9.74	-
长期应付款	62,233.67	63,493.93	-1.98	-
其他非流动负债	250,000.00	180,000.00	38.89	注 7

2. 主要负债变动的原因

注 1：短期借款较 2018 年末增长 69%，主要系信用借款及质押借款较 2018 年末增加 1.48 亿。

注 2：应付票据较 2018 年末增长 100%，主要系母公司经营活动支付所产生的现金流。

注 3：应付账款较 2018 年末增长 53.67%，主要系银行承兑汇票较 2018 年末增加 1.9 亿和应付账款较 2018 年增加 2 亿。

注 4：应付职工薪酬较 2018 年末增幅巨大，主要系 2019 年新并入的郴州市水电建设公司和郴州市公共汽车公司期末应付职工薪酬余额分别为 87,544,934.25 元、1,941,686.92 元。

注 5：一年内到期的非流动负债较 2018 年增长 63.96%，主要系长期借款重分类所致。

注 6：长期借款较 2018 年新增 60.48%，主要系公司 2019 年新增对中信银行郴州分行的长期借款 14.40 亿元，对中信信托有限责任公司的长期借款 6 亿元，对长沙银行的长期借款 5 亿元及对中信银行长沙分行的长期借款 4.36 亿元。

注 7：其他非流动负债较 2018 年末增长 38.89%，主要系公司 2019 年发行 19 郴州高科 MTN001 7 亿元。

3.发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

√适用 □不适用

境外负债总额（按报告期末汇率折算为人民币金额）：6.03 亿元

具体内容：

发行人于 2019 年 12 月 10 日发行 0.77 亿欧元境外债，3 年期利率为 3%，到期日期为 2022 年 12 月 10 日。

（二）有息借款情况

报告期末有息借款总额 144.02 亿元，上年末有息借款总额 100.53 亿元，借款总额总比变动 43.27%。

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还有息借款且借款金额达到 1000 万元的

√适用 □不适用

1. 有息借款情况披露

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	44.45	27.05	-	71.50
公司债券、其他 债券及债务融资 工具	31.00	3.02	-	34.02
其他	25.08	13.43	-	38.50

2. 剩余有息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
长期借款	中信银行郴州 分行	14.40	2027 年 12 月 31 日	6.65	固定资产抵押
合计	-	14.40	-	-	-

（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）上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用

（五）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：

土地资产和房屋建筑物进行抵押贷款，受限资产合计 5.81 亿元。

（六）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，大额有息负债到期或回售情况及相应的融资计划：

公司未来一年营运资金约 8 亿元，偿债资金约 37 亿元。大额有息负债到期及回售情况为：15 企业债本息 3.58 亿元，16 私募债回售 8.6 亿元，17 私募债回售 11.7 亿元，15PPN 到期本息 10.78 亿元。15 企业债已经于 1 月份顺利兑付，16 私募债回售已发行新的公司债 8.6 亿元用于偿还，17 私募债准备发行新的公司债用于偿还，目前公司 3 月份发行了 1.2 亿欧元外债，同时银行贷款到位 12 亿元，上半年还在做 10 亿元 PPN 及 10 亿元中票，同时 2020 年公司到位专项债 6.2 亿元。

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
国开行	3.00	3.00	0
恒丰银行	3.00	0.00	3.00
交通银行	2.50	2.50	0
光大银行	19.70	4.99	14.71
华融湘江	16.20	3.00	13.2
北京银行	2.00	2.00	0
建设银行	3.62	1.62	2
国开行	0.50	0.50	0
国开行	0.90	0.90	0
建设银行	2.60	2.60	0
农发行	0.40	0.40	0
北京银行	3.00	3.00	0
广发银行	2.25	2.25	0
中信银行	16.80	16.80	0
长沙银行	16.00	16.00	0
兴业银行	20.00	2.00	18.00
合计	112.47	-	50.91

上年末银行授信总额度：76.12 亿元，本报告期末银行授信总额度 112.47 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：36.35 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：

截至报告期末，公司于 2019 年 8 月获得非公开私募债 8.6 亿元尚未发行；2019 年 4 月获得发行 3 亿欧元境外债许可，尚余下 22300 万欧元未发行

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：2.72 亿元

报告期非经常性损益总额：0 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：

发行人的其他与经营活动有关的现金主要由利息收入、政府补助以及相关工程的往来款构成。2019 年，其他与经营活动有关的现金为 247,159.44 万元，其中利息收入为 242.09 万元，占比 0.10%；政府补助为 12,255.19 万元，占比 4.96%；相关工程往来款为 234,662.17 万元，占比 94.94%，以上收入均具有可持续性。

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

报告期初尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额：14.8 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：-13.8 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额：1 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、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、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色/一带一路/扶贫专项公司债券发行人

☐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年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

（本页无正文，为之《郴州市产业投资集团有限公司公司债券 2019 年年度报告》盖章页）



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：郴州市产业投资集团有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,764,436,399.28	428,455,018.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	
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	6,236,654.51	
应收账款	1,961,712,640.35	1,089,470,581.54
应收款项融资		
预付款项	704,670,189.94	478,952,540.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,929,589,185.51	12,651,788,828.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,491,762,939.83	6,486,105,428.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	205,372.00	
流动资产合计	25,868,613,381.42	21,134,772,397.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		117,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	98,760,654.12	194,966,724.51
其他权益工具投资	417,408,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,027,973,710.21	3,088,990,994.30
固定资产	322,337,903.11	177,511,204.22
在建工程	725,753.51	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,409,936,323.40	3,469,635,566.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,682,535.67	
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,049,305,717.10	1,011,930,000.00
非流动资产合计	8,329,130,597.12	8,060,034,489.15
资产总计	34,197,743,978.54	29,194,806,887.01
流动负债：		
短期借款	338,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	190,000,000.00	
应付账款	927,056,126.59	726,941,370.52
预收款项	66,567,673.35	52,839,006.48
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	89,771,387.36	241,417.89
应交税费	381,998,294.41	342,589,084.89
其他应付款	453,428,785.81	543,395,502.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,160,172,883.42	707,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,606,995,150.94	2,573,606,382.17

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,812,194,252.34	4,244,937,938.02
应付债券	3,401,793,500.00	3,100,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	622,336,739.92	634,939,313.18
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	142,377,120.06	
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,500,000,000.00	1,800,000,000.00
非流动负债合计	13,478,701,612.32	9,779,877,251.20
负债合计	17,085,696,763.26	12,353,483,633.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	560,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,765,528,623.85	13,958,474,995.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,951,047.48	
盈余公积	134,359,470.68	131,630,193.34
一般风险准备		
未分配利润	2,601,831,786.67	2,443,478,038.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,066,670,928.68	16,793,583,227.56
少数股东权益	45,376,286.60	47,740,026.08
所有者权益（或股东权益）合计	17,112,047,215.28	16,841,323,253.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,197,743,978.54	29,194,806,887.01

法定代表人：郑波

主管会计工作负责人：宋佳斌

会计机构负责人：宋佳斌

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：郴州市产业投资集团有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,973,346,776.09	404,445,558.34

交易性金融资产	10,000,000.00	
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	999,716,177.86	448,991,219.17
应收款项融资		
预付款项	681,987,597.33	475,245,075.26
其他应收款	14,359,782,744.16	13,073,535,850.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,062,183,000.00	1,062,183,000.00
合同资产		
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	19,087,016,295.44	15,464,400,702.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,377,718,977.69	5,432,825,048.08
其他权益工具投资	300,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,568,073,536.16	2,733,356,690.20
固定资产	68,463,266.77	69,415,879.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,570,282,440.54	2,628,757,208.32
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	1,011,930,000.00	1,011,930,000.00
非流动资产合计	11,896,468,221.16	11,876,284,825.87
资产总计	30,983,484,516.60	27,340,685,528.64
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00

交易性金融负债		
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	190,000,000.00	
应付账款	713,282,091.52	725,057,450.37
预收款项	2,617,663.25	51,241,552.45
合同负债		
应付职工薪酬	0.05	0.05
应交税费	317,605,645.34	291,008,899.22
其他应付款	1,127,083,234.79	1,638,898,970.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	849,572,883.42	380,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,200,161,518.37	3,286,206,872.37
非流动负债：		
长期借款	6,084,208,156.33	3,596,685,401.05
应付债券	3,401,793,500.00	3,100,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	619,324,014.29	634,939,313.18
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,500,000,000.00	1,800,000,000.00
非流动负债合计	12,605,325,670.62	9,131,624,714.23
负债合计	15,805,487,188.99	12,417,831,586.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	560,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,405,926,352.23	12,623,710,700.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	134,359,470.68	131,630,193.34
未分配利润	2,077,711,504.70	1,907,513,048.13

所有者权益（或股东权益）合计	15,177,997,327.61	14,922,853,942.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	30,983,484,516.60	27,340,685,528.64

法定代表人：郑波

主管会计工作负责人：宋佳斌

会计机构负责人：宋佳斌

合并利润表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,231,353,259.52	531,199,576.78
其中：营业收入	1,231,353,259.52	531,199,576.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,173,041,313.00	359,452,377.73
其中：营业成本	890,317,227.21	121,398,588.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,742,044.10	19,155,901.57
销售费用		
管理费用	170,586,038.20	96,567,304.02
研发费用		
财务费用	88,396,003.49	122,330,584.10
其中：利息费用	82,333,630.27	126,198,574.14
利息收入	2,420,853.56	3,946,167.59
加：其他收益	210,831,307.30	14,532,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	10,102,639.65	472,071.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)		
资产减值损失（损失以“－”号填列)		
资产处置收益（损失以“－”号填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	279,245,893.47	186,751,570.57
加：营业外收入	3,259,165.79	16,983.08
减：营业外支出	10,473,341.84	1,082,201.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	272,031,717.42	185,686,352.59
减：所得税费用	13,312,431.25	3,259,324.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	258,719,286.17	182,427,028.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	258,719,286.17	182,427,028.27
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列)	261,083,025.65	183,939,039.47
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	-2,363,739.48	-1,512,011.20
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变		

动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（8）外币财务报表折算差额		
（9）其他		
（二）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	258,719,286.17	182,427,028.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	261,083,025.65	183,939,039.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-2,363,739.48	-1,512,011.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：郑波

主管会计工作负责人：宋佳斌

会计机构负责人：宋佳斌

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	638,716,790.59	434,735,813.22
减：营业成本	215,892,301.70	103,931,592.30
税金及附加	12,231,700.09	15,892,824.97
销售费用		
管理费用	72,930,852.74	71,400,882.87
研发费用		
财务费用	65,488,226.28	108,708,117.60
其中：利息费用	67,438,067.51	111,693,128.21
利息收入	2,151,192.34	3,026,203.66
加：其他收益		14,532,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	10,094,024.13	444,051.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资		

产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	282,267,733.91	149,778,747.15
加：营业外收入	2,430,000.00	
减：营业外支出		418,315.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	284,697,733.91	149,360,431.73
减：所得税费用	11,770,000.00	3,259,324.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	272,927,733.91	146,101,107.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	272,927,733.91	146,101,107.41
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套		

期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	272,927,733.91	146,101,107.41
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: 郑波

主管会计工作负责人: 宋佳斌

会计机构负责人: 宋佳斌

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元币种: 人民币

项目	2019年度	2018年度
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	529,749,587.45	259,609,451.97
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,471,594,440.14	1,239,376,661.85
经营活动现金流入小计	3,001,344,027.59	1,498,986,113.82
购买商品、接受劳务支付的现金	456,162,828.05	324,358,712.66
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	141,265,772.86	8,278,162.33
支付的各项税费	30,952,412.21	8,135,800.22
支付其他与经营活动有关的现金	1,905,383,034.87	596,381,028.03
经营活动现金流出小计	2,533,764,047.99	937,153,703.24
经营活动产生的现金流量净	467,579,979.60	561,832,410.58

额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		94,626,558.40
取得投资收益收到的现金	5,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	94.52	
收到其他与投资活动有关的现金	599,688,002.06	645,000,000.00
投资活动现金流入小计	605,347,646.58	739,626,558.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,159,949.76	266,668.70
投资支付的现金	210,000,000.00	258,500,000.00
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	752,541,505.55	692,178,335.37
投资活动现金流出小计	982,701,455.31	950,945,004.07
投资活动产生的现金流量净额	-377,353,808.73	-211,318,445.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	140,000,000.00	
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	6,631,992,769.55	2,604,138,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,771,992,769.55	2,604,138,400.00
偿还债务支付的现金	1,440,376,075.19	5,130,040,902.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,032,079,475.53	565,690,179.07
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	1,307,516,114.58	57,245,250.00
筹资活动现金流出小计	5,779,971,665.30	5,752,976,331.27
筹资活动产生的现金流量净额	992,021,104.25	-3,148,837,931.27
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	1,082,247,275.12	-2,798,323,966.36
加：期初现金及现金等价物余额	454,673,009.58	3,226,778,984.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,536,920,284.70	428,455,018.47

法定代表人：郑波

主管会计工作负责人：宋佳斌

会计机构负责人：宋佳斌

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019年度	2018年度
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	24,853,459.17	254,357,142.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,848,828,530.45	2,747,893,058.37
经营活动现金流入小计	2,873,681,989.62	3,002,250,201.14
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	4,514,488.16	6,456,406.05
支付的各项税费	16,737,943.32	5,978,641.65
支付其他与经营活动有关的现金	2,804,941,294.07	2,735,930,613.02
经营活动现金流出小计	2,826,193,725.55	2,748,365,660.72
经营活动产生的现金流量净额	47,488,264.07	253,884,540.42
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		94,626,558.40
取得投资收益收到的现金	5,500,000.00	
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	94.52	14,971,980.15
收到其他与投资活动有关的现金	598,853,900.00	645,000,000.00
投资活动现金流入小计	604,353,994.52	754,598,538.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,764.80	92,094.70
投资支付的现金	210,000,000.00	141,500,000.00
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	750,541,505.55	692,128,331.45
投资活动现金流出小计	960,596,270.35	833,720,426.15
投资活动产生的现金流量净额	-356,242,275.83	-79,121,887.60
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	140,000,000.00	
取得借款收到的现金	5,842,992,769.55	2,604,138,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,982,992,769.55	2,604,138,400.00
偿还债务支付的现金	1,007,410,503.28	4,569,540,704.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,017,927,036.76	501,383,554.28
支付其他与筹资活动有关的现金	667,516,114.58	57,245,250.00
筹资活动现金流出小计	4,692,853,654.62	5,128,169,508.66

筹资活动产生的现金流量净额	1,290,139,114.93	-2,524,031,108.66
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	981,385,103.17	-2,349,268,455.84
加：期初现金及现金等价物余额	404,445,558.34	2,753,714,014.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,385,830,661.51	404,445,558.34

法定代表人：郑波

主管会计工作负责人：宋佳斌

会计机构负责人：宋佳斌

担保人财务报表

☐适用 ☒不适用