

2020 年资兴市成诚投资有限公司绿色债券

2020 年度债权代理事务报告

债权代理人

华融湘江银行股份有限公司资兴市支行

2021 年 6 月

重要声明

华融湘江银行股份有限公司资兴市支行（简称“华融资兴支行”）编制本报告的内容及信息均来源于资兴市成诚投资有限公司（以下简称“成诚公司”、“公司”或“发行人”）对外披露的《资兴市成诚投资有限公司公司债券 2020 年年度报告》等相关公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向华融资兴支行出具的说明文件。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为华融资兴支行所作的承诺或声明。

目录

重要声明.....	1
第一节 本期债券基本情况.....	3
第二节 发行人 2020 年度经营和财务状况.....	4
第三节 发行人募集资金使用情况.....	8
第四节 本期债券担保人情况.....	9
第五节 债券持有人会议召开情况.....	10
第六节 本期债券本息偿付情况.....	11
第七节 本期债券跟踪评级情况.....	12
第八节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况.....	13
第九节 本期债券存续期内重大事项.....	14

第一节 本期债券基本情况

- 1、债券名称：2020 年资兴市成诚投资有限公司绿色债券
- 2、债券简称及代码：20 资兴绿色债（银行间代码：2080273.IB）；
G20 资兴 1（上交所代码：152588.SH）
- 3、起息日期：2020 年 9 月 21 日
- 4、发行总额：人民币 8 亿元
- 5、债券期限：7 年
- 6、债券利率：本期债券采用固定利率形式，票面利率为 5.76%。
- 7、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 至第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金，当期应付利息随兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。
- 8、担保方式：本期债券由湖南省融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。
- 9、信用级别：经联合信用评级有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AAA 级，发行人的长期主体信用等级为 AA 级。
- 10、募集资金用途：本期债券募集资金 8 亿元，扣除债券发行费用后，其中，4.80 亿元用于湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二），余下用于补充公司营运资金。

第二节 发行人 2020 年度经营和财务状况

一、发行人基本情况

(一) 公司概况

公司名称：资兴市成诚投资有限公司

住 所：资兴市唐洞街道阳安西路政务中心

法定代表人：曹向洋

注册资本：50,000.00万元

经营范围：土地整理开发；科技开发；城市基础设施建设；市政工程建设；保障性住房建设；污水处理；园林绿化；标准厂房及配套设施建设；物业管理；房屋租赁；房地产开发经营；热力生产和供应；管道和设备安装及维护；资产管理（不含代客理财）。(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)

联 系 人：何江燕

联系电话：0735-3354918

传 真：0735-3352306

邮政编码：423400

(二) 报告期内公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生变更。

二、发行人 2020 年各业务板块的收入成本情况

单位：亿元、%

业务板块	2020 年度			2019 年度		
	收入	成本	收入占比	收入	成本	收入占比
项目建设	4.24	3.64	67.60	5.94	5.10	84.74
土地整理	-	-	-	0.31	0.27	4.42
园区养护及保洁	-	-	-	0.02	0.02	0.29
租金业务	0.30	0.13	4.78	0.29	0.11	4.14
贸易业务	1.67	1.61	26.63	0.44	0.44	6.28
利息收入	0.04	-	0.64	0.01	0.00	0.14
物业管理	0.01	0.01	0.16			
商品销售	0.01	0.01	0.16			
其他收入	0.00	0.00	0.03			
合计	6.27	5.40	100.00	7.01	5.94	100.00

三、发行人 2020 年度财务情况

发行人 2020 年的财务报告由大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(大华审字(2021)003374号)。

(一) 主要财务数据

单位: 万元

项目	2020 年末/度	2019 年末/度	变动比例	变动比例超过 30% 的原因
总资产	1,093,580.36	925,644.27	18.14%	-
总负债	356,464.58	233,796.65	52.47%	2020 年末,公司总负债大幅增加,主要因发行绿色企业债券和获得政府专项债资金,公司在农业发展银行和国家开发银行借款增加,且子公司资兴市泰鑫创业投资有限公司新增华融湘江借款。
净资产	737,115.79	691,847.63	6.54%	-
归属母公司股东的净资产	736,719.44	691,847.63	6.49%	-
资产负债率(%)	32.60	25.26	29.05%	-
流动比率	13.59	13.06	4.06%	-
速动比率	3.99	3.29	21.11%	-
期末现金及现金等价物余额	91,344.74	39,690.57	130.14%	2020 年末,公司期末现金及现金等价物余额大幅增加,

				主要因筹资活动产生的银行借款及债券资金增加。
营业收入	62,755.76	70,290.68	-10.72%	-
营业成本	53,976.51	59,361.12	-9.07%	-
利润总额	10,920.99	16,240.95	-32.76%	2020 年,公司利润总额大幅减少,主要因公司主营业务收入和政府补贴收入减少,且财务费用增加。
净利润	9,834.16	13,726.15	-28.35%	-
归属母公司股东的净利润	9,871.82	13,726.15	-28.08%	-
经营活动产生的现金流净额	-50,429.84	-30,233.84	66.80%	2020 年,公司经营活动产生的现金流净额大幅减少,主要为公司因业务开展支付的现金增加。
投资活动产生的现金流净额	-15,010.92	-9,204.90	63.08%	2020 年,公司投资活动产生的现金流净额大幅减少,主要为公司购置土地及其他长期资产支付的现金增加,且收回投资收到的现金减少。
筹资活动产生的现金流净额	117,094.94	53,445.12	119.09%	2020 年,公司筹资活动产生的现金流净额大幅增加,主要为发行绿色企业债券和获得政府专项债资金增加,以及新增银行借款。
应收账款周转率	0.56	0.74	-24.36%	-
存货周转率	0.08	0.09	-13.63%	-
利息保障倍数	0.83	1.16	-28.34%	-
EBITDA 利息倍数	0.92	1.25	-26.51%	-

(二) 主要资产及负债变动情况

1、资产主要构成项目变动情况分析表

单位：亿元

资产项目	2020 年末	2019 年末	变动比例	变动比例超过 30% 的原因
货币资金	10.15	3.97	155.73%	2020 年末,公司货币资金大幅增加,主要因发行绿色企业债券和收到政府专项债资金。
应收账款	11.99	10.47	14.60%	-

其他应收款	7.20	6.84	5.35%	-
存货	70.68	63.30	11.65%	-
可供出售金融资产	0.73	0.73	0.00%	-
长期股权投资	0.50	0.48	3.17%	-
固定资产	4.72	4.40	7.15%	-
在建工程	0.50	0.02	2,743.49%	2020 年末，公司在建工程大幅增加，主要因新增湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二）。
固定资产其他非流动资产	2.82	2.30	22.82%	-

2、负债主要构成项目变动情况分析表

单位：亿元

负债项目	2019 年末	2018 年末	变动比例	变动比例超过 30%的原因
短期借款	-	0.95	-100.00%	2020 年末，公司短期借款降为 0，因光大银行借款到期且无新增流动资金借款。
应付票据	0.87	-	-	2020 年末，公司应付票据增加，为新增的银行承兑汇票。
其他应付款	1.33	1.06	26.02%	-
一年内到期的非流动负债	3.75	3.40	10.29%	-
长期借款	10.20	6.06	68.32%	2020 年末，公司长期借款大幅增加，主要为公司在农业发展银行和国家开发银行借款增加，且子公司资兴市泰鑫创业投资有限公司新增华融湘江借款。
应付债券	15.88	10.84	46.57%	2020 年末，公司应付债券大幅增加，主要为公司发行绿色企业债券。
长期应付款	2.20	-	-	2020 年末，公司新增长期应付款，为新增的政府专项债券资金。

第三节 发行人募集资金使用情况

本期债券募集资金8亿元，扣除债券发行费用后已累计使用3.55亿元，其中，0.45亿元用于湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二），3.10亿元用于补充公司营运资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

第四节 本期债券担保人情况

本期债券由湖南省融资担保集团有限公司（以下简称“担保人”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

一、担保人主要财务指标

担保人 2020 年的财务报表经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字（2021）第 2091 号）。担保人 2020 年主要财务数据和财务指标如下：

担保人主要财务数据及财务指标	2020 年末/度
总资产（万元）	762,440.95
净资产（万元）	577,293.76
资产负债率（%）	24.28
净资产收益率（%）	0.71
流动比率	4.77
速动比率	4.77

二、担保人资信情况

2021 年 1 月 4 日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《湖南省融资担保集团有限公司 2020 年主体长期信用跟踪评级报告》，评定担保人主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定。

三、担保人累计对外担保的情况

截至 2020 年 12 月 31 日，湖南省融资担保集团有限公司累计对外担保余额为 485.40 亿元。

第五节 债券持有人会议召开情况

2020 年度，发行人不存在召开债券持有人会议的情况。

第六节 本期债券本息偿付情况

一、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至第7个计息年度末，分别按照债券发行总额20%的比例等额偿还债券本金，当期应付利息随兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

二、付息情况

本期债券的付息日为2021年至2027年每年的9月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。2020年本期债券不涉及付息还本。

第七节 本期债券跟踪评级情况

2020年9月24日，联合资信评估有限公司出具《2020年资兴市成诚投资有限公司绿色债券主动评级报告》，评定公司主体信用等级为AA级，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA级。

2021年跟踪评级报告尚未出具。

第八节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

根据发行人对外披露的《资兴市成诚投资有限公司公司债券2020年年度报告》，2020年度内，发行人的信息披露事务负责人未发生变动。

第九节 本期债券存续期内重大事项

一、重大未决诉讼或未决仲裁

报告期内，公司没有正在进行的或未决的会对公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序；截至本报告出具日，公司亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

二、报告期内公司破产重整事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

三、暂停上市或停止上市风险

截至本报告签署日，公司亦无年度报告披露后面临暂停上市或终止上市的风险。

四、报告期内公司及其股东、实际控制人等涉嫌犯罪情况

报告期内公司及其股东、实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况，公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、其他重大事项

报告期内，重大事项的适用情况如下：

1、发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化

不适用。

2、债券信用评级发生变化

不适用。

3、发行人主要资产被查封、扣押、冻结

不适用。

4、发行人发生未能清偿到期债务的违约情况

不适用。

5、发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十

不适用。

6、发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十

不适用。

7、发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失

不适用。

8、发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定

不适用。

9、发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚

不适用。

10、保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化

不适用。

11、发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件

不适用。

12、发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施

不适用。

13、其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项

不适用。



(本页无正文，为《2020年资兴市成诚投资有限公司绿色债券2020年度债权代理事务报告》之盖章页)

债权代理人：华融湘江银行股份有限公司资兴市支行



2021年6月29日