
广西扶绥县城市开发投资有限公司

公司债券半年度报告

(2021 年)

二〇二一年八月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对半年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对半年度报告提出书面审核意见，监事已对半年度报告签署书面确认意见。

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

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险与对策”等有关章节内容。

一、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家财政政策和货币政策、经济周期以及国际环境变化的影响，市场利率存在周期性波动的可能性。本期债券存续期内可能跨越多个利率波动周期，可能使投资者面临债券投资收益的不确定性。

二、宏观政策风险

国家宏观经济政策的调整可能会影响发行人的经营环境和经营活动，不排除在一定时期内对发行人的经营业绩产生不利影响的可能。

三、行业政策风险

发行人主要从事城市基础设施建设、保障性住房建设等业务，现阶段都属于国家为改善民生大力支持发展的行业。但是在国民经济发展的不同阶段，国家产业政策存在调整的可能性，可能会影响发行人的经营管理活动，这在一定时期内对发行人经营环境和业绩带来一定程度的不确定性。

四、偿付风险

新型冠状病毒疫情在 2020 年春节期间迅速向全国蔓延，我国举国上下之力共同抗击疫情，为避免人口大规模流动和聚集，采取了居家隔离、延长春节假期等防控措施，由于疫情的原因，导致 2020 年经济增长下滑。发行人的经营状况和财务状况受到疫情因素的影响，可能导致发行人不能从预期的还款来源获得足够资金，可能会对本期债券的本息按期足额偿付造成一定的影响。

五、运营风险

在公司经营和管理过程中，会遇到来自外部和内部各种因素的影响。公司工程项目建设周期较长，在项目建设周期内，可能遇到不可抗力的自然灾害、意外事故、原材料价格波动、劳动力成本上升、产品滞销或无法实现项目销售等问题，都将导致公司的总成本上升，收入低于预期，从而影响公司的盈利水平，进而影响本期债券偿付。

六、主营业务风险

发行人追求经济效益的同时，也要承担部分社会职能，必然会产生一定的矛盾。发行人主营业务相对集中，主要依赖与政府紧密联系的相关产业；同时，发行人大部分的收入来源较为集中，导致公司抵抗主要业务出现下滑所带来风险的能力较弱。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险与对策”章节没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司经营和业务情况.....	8
六、 公司治理情况.....	10
第二节 债券事项.....	11
一、 公司信用类债券情况.....	11
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	12
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	12
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	12
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	13
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	13
第三节 报告期内重要事项.....	14
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	14
二、 合并报表范围调整.....	14
三、 财务报告审计情况.....	14
四、 主要会计数据和财务指标.....	14
五、 资产受限情况.....	14
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	15
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	15
八、 负债情况.....	15
九、 利润及其他损益来源情况.....	16
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	16
十一、 对外担保情况.....	16
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	16
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	16
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	17
一、发行人为可交换债券发行人.....	17
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.....	17
三、发行人为其他特殊品种债券发行人.....	17
四、发行人为可续期公司债券发行人.....	17
五、其他特定品种债券事项.....	17
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	17
第六节 备查文件目录.....	18
财务报表.....	20
附件一： 发行人财务报表.....	20

释义

发行人、本公司或公司	指	广西扶绥县城市开发投资有限公司
本期债券	指	2020 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券
簿记管理人	指	制定簿记建档程序及负责实际簿记建档的操作者
募集说明书	指	发行人根据有关法律、法规为发行本期债券制作的《2020 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券募集说明书》
主承销商/簿记管理人/债权人代理人/东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
债券持有人会议规则	指	《2019 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券持有人会议规则》
债权代理协议	指	《2019 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券债权代理协议》
募集资金账户监管协议	指	《2020 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券之募集资金账户监管协议》
账户监管人/监管银行/桂林银行崇左分行	指	桂林银行股份有限公司崇左分行
会计师事务所/中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
广西创想	指	广西创想律师事务所
评级机构/东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
担保人/广西中小担	指	广西中小企业融资担保有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工作日	指	北京市的商业银行对公营业日（不包括我国的法定节假日或休息日）
元	指	人民币元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

单位：亿元 币种：人民币

中文名称	广西扶绥县城市开发投资有限公司
中文简称	扶绥城投
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	梁能强
注册资本	5.00
实缴资本	5.00
注册地址	广西壮族自治区崇左市 扶绥县新宁镇园湖路 1 号福苑小区 9 号楼 1101 号办公室
办公地址	广西壮族自治区崇左市 扶绥县新宁镇园湖路 1 号福苑小区 9 号楼 1101 号办公室
办公地址的邮政编码	532199
公司网址（如有）	-
电子信箱	Fsct7516338@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	张海珍
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务部部长
联系地址	广西壮族自治区崇左市扶绥县新宁镇园湖路 1 号福苑小区 9 号楼 1101 号办公室
电话	0771-7516769
传真	0771-7526488
电子信箱	385896031@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：广西扶绥同正投融资集团有限公司

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占其持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：扶绥县国有资产投资经营管理中心

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）



四、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

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：梁能强

发行人的其他董事：黄海仙、罗克军、彭建军、王晓琴

发行人的监事：梁盘洁

发行人的总经理：梁能强

发行人的其他非董事高级管理人员：董嘉田

五、公司经营和业务情况

（一）公司业务情况

公司作为扶绥县基础设施建设主体，主营业务突出，主要以经营扶绥县城市基础设施建设和保障性住房建设业务。公司自成立以来，得到了扶绥县政府在政策和资金等方面的大力支持。公司具有一定的区域主导优势，在行业内处于垄断地位。

（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	2021 年上半年			上年同期			变动比例超过 30% 的原因
	收入	成本	毛利率（%）	收入	成本	毛利率（%）	
主营业务	8.92	7.99	10.43	5.13	4.62	9.94	代建项目投入金额大幅增长
其他业务	1.17	1.13	3.42	0.06	0.02	66.67	新增材料采购贸易
合计	10.09	9.12	9.61	5.19	4.64	10.60	-

2. 各主要产品、服务收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

分产品或分服务	2021 年上半年			上年同期			变动比例超过 30% 的原因
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	
房屋销售收入	1025.02	1497.89	-46.13	2928.60	2873.05	1.90	-
代建项目收入	89162.55	79858.63	10.43	48372.42	43324.86	10.43	代建项目投入金额大幅增长
物业收入	250.11	183.76	26.53	56.96	37.57	34.04	-
钢材、电解铜销售收	6069.33	5967.59	1.68	-	-	-	新增材料采购贸易

入							
学校食堂配送业务收入	3534.03	3391.23	4.04	-	-	-	新增材料采购贸易
其他业务	875.13	257.24	70.61	632.40	247.04	60.94	-
合计	100916.18	91156.34	9.67	51990.38	46482.52	10.59	-

（三）主要销售客户及主要供应商情况

（1）向前五名客户销售额 87,699.09 万元，占报告期内销售总额的 99.71%；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的 0%。

（2）前 5 大客户

单位：万元 币种：人民币

客户名称	提供的主要产品/劳务	销售金额
财政局	代建费	87,535.44
扶绥县岜盆乡初级中学	配送费	43.96
扶绥县中东镇中心小学	配送费	41.45
扶绥县昌平乡中心小学	配送费	39.36
扶绥县渠黎镇第三初级中学	配送费	38.89

（3）向前五名供应商采购额 1,518.63 万元，占报告期内采购总额的 55.24%；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的 0%。

（4）前 5 大供应商

单位：万元 币种：人民币

供应商名称	购买的产品/劳务	采购金额
广西大业建设集团有限公司	工程款	600.00
广西联友建设工程有限公司	工程款	554.45
广州市重盈工元节能科技有限公司	工程款	135.78
广西盛丰建设集团有限公司	工程款	133.75
广西恒广建筑工程有限公司	工程款	94.64

（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

（五）公司未来展望

扶绥县人民政府高度重视区域内的基础设施建设和棚户区改造工作。发行人在发展过程中，由于其所承担的县域基础设施建设的重要职能，一直得到扶绥县政府、扶绥县国资中心从政策和体制等方面给予的大力支持。未来，随着扶绥县内基础设施建设和棚户区改造项目的增加，发行人各项业务预计还将会得到较快的发展。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内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

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明

发行人独立从事《企业法人营业执照》核准经营范围内的业务，具有独立完整的业务及自主经营能力。

发行人具有独立完整的资产，可以完整地用于从事公司的生产经营活动，不存在控股股东违规占用公司资产的情况。

发行人与控股股东在机构方面分开，公司依据法律法规、规范性文件及公司章程的规定设立董事会、监事会等机构，独立行使经营管理权。同时建立独立的内部组织结构，各部门之间职责分明、协调有序。

发行人与控股股东在人员方面分开，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东。公司与在册员工签订劳动合同，根据各类人员的岗位责任、技能、劳动强度、工作性质等因素，制定具体的工资标准和年度工资增长幅度，自主决定工资分配方案。

发行人设立独立的财务会计部门和审计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立核算并进行财务决策；公司拥有独立的银行账号和税务登记号，依法独立纳税。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

1、发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制如下：

公司与关联方及非关联方之间因经营性行为而需要发生的资金往来，在遵循交易公允的原则前提下，应当按照公司规定的权限和程序，由公司相应的机构按照规定的程序进行决策审批。公司与关联方及非关联方之间因非经营性的行为而需要发生的资金往来，应当在按照公允原则的前提下严格按以下权限进行审批：

- ①对于一般额度的非经营性资金往来由财务负责人和总经理联签审批。
- ②对于重大的非经营性资金往来由财务负责人及总经理审批后报董事会审议通过。
- ③对于特别重大的非经营性资金往来还应在董事会审批后报股东审批通过。

公司董事会成员和其他高级管理人员应当按照公司规定的资金审批权限和相应的协议约定的金额和支付时间，批准资金支付。公司董事会成员和其他高级管理人员不得在未经公司相应的决策机构依照法定程序批准的情况下，要求财务人员对外支付资金，也不得违背相应的决策机构做出的决议或决定，要求财务人员向对方支付资金。公司发生的非经营性资金款项结算时，公司的财务部门必须在收到下列文件，方可支付资金：

- ①股东、董事会、总经理或财务负责人关于批准该关联交易的决议或决定；
- 总经理或主管的高级管理人员批准资金支付的审批单。

2、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	http://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/bookentry/
年度报告备置地	广西壮族自治区崇左市扶绥县新宁镇园湖路1号福苑小区9号楼1101号办公室

（四） 发行人报告期内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

（五） 发行人报告期内是否存在违反《公司法》、公司章程、公司信息披露事务管理制度的情况

☐是 ☒否

（六） 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

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人有息负债余额 47.69 亿元，其中公司信用类债券余额 5 亿元，占有息负债余额的 10.48%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 5 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在未来一年内面临偿付。

（二） 债券基本信息列表（以到期及回售的时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2020 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券
2、债券简称	20 扶绥债
3、债券代码	152609
4、发行日	2020 年 9 月 27 日
5、起息日	2020 年 9 月 28 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2027 年 9 月 28 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率（%）	6.50
10、还本付息方式	每年期末付息一次，分次还本，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，到期利息随本金一起支付。每年付息时按债权登记日日终在托管名册

	上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，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利息。
11、交易场所	上海证券交易所
12、主承销商	东莞证券股份有限公司
13、受托管理人	东莞证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

债券名称：2020 年广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券

债券简称：20 扶绥债

债券约定的投资者保护条款：

无。

投资者保护条款的执行情况：

无。

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152609.SH

债券简称	20 扶绥债
报告期内募集资金专项账户运作情况	募集资金账户在报告期内严格按照募集说明书中约定的途径使用。
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	2.48
募集资金报告期内使用金额	2.52
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	棚改五期截至 6 月份的建设情况： 一标：4#、11#楼地下室回填，排水沟砌筑，水泵房、风机房设备安装，消防设备安装；12#、13#楼公共部分消防、水电安装。 二标：1#楼进行砌筑屋面女儿墙。炮楼结构抹灰、内墙砖砌施工；16#主体结构封顶，二次结构施工准备；2#、14#装饰装修涂料外墙施工，水电安装；6#-9#内外墙抹灰施工；3#、5#、10#主体结构 6 层、20 层、24 层施工；15#基础筏板垫层浇筑，防水卷材施工。

	运营收益：截止 6 月 30 日，收益回款约 6240 万元。
约定的募集资金使用用途	4 亿元用于扶绥县城市棚户区改造项目（五期）建设，1 亿元用于补充流动资金。
实际的募集资金使用用途	4 亿元用于扶绥县城市棚户区改造项目（五期）建设，1 亿元用于补充流动资金。
报告期内募集资金用途的改变情况	报告期内募集资金用途无改变。
报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	—

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☐适用 ☒不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截止报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☒适用 ☐不适用

债券代码：152609.SH

债券简称	20 扶绥债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.增信机制：本期债券由广西中小企业融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；2.其他偿债保障措施：筹集资金的良好投向是本期债券的偿付保障；发行人良好的财务状况和盈利能力是本期债券偿还的基础；发行人土地资产是本期债券按期偿付的重要保障；发行人良好的资信为本期债券本息按期足额偿付提供了进一步的支撑；政府对公司的的大力支持增加了本期债券本息偿付能力。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况良好。

第三节 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

二、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，且单独或累计新增的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，且单独或累计减少的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

三、财务报告审计情况

☐标准无保留意见 ☐其他审计意见 ☒未经审计

四、主要会计数据和财务指标

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

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

五、资产受限情况

（一）资产受限情况概述

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：6.17 亿元

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
存货-土地	6.17	45.20	-
合计	6.17	45.20	-

（二） 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如有)	受限原因	受限金额
存货-土地	6.17	-	借款抵押	6.17
合计	6.17	-	-	6.17

（三） 发行人所持子公司股权的受限情况

直接或间接持有的子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截止报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无。

七、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：

是否与公司生产经营直接相关。

（二） 报告期内非经营性往来占款或资金拆借的发生情况，及是否与募集说明书约定是否一致

报告期末公司非经营性往来占款和资金拆借合计 0.92 亿元，主要是与扶绥顺承水务投资有限公司之间的往来暂借款，占款方资信状况良好，将按计划陆续回款。报告期内非经营性往来占款或资金拆借与募集说明书约定一致。

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0.92 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.65 亿元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：2.12，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

八、负债情况**（一） 有息借款情况**

报告期末有息借款总额 47.69 亿元，较上年末总比变动 11.63%，其中短期有息负债 3.01 亿元。

（二） 报告期末是否存在公司信用类债券逾期或其他单笔债务逾期金额超过 1000 万元的情形

☐适用 ☒不适用

（三） 有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期末存在前项逾期情况的

☐适用 ☒不适用

九、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：0.85 亿元

报告期非经常性损益总额：0.03 亿元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：☐适用 ☒不适用

十、报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十

☐是 ☒否

十一、 对外担保情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期末对外担保的余额：12.70 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：3.58 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：4.61 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☐是 ☒否

十二、 关于重大未决诉讼情况

☐适用 ☒不适用

十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

第四节 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、发行人为其他特殊品种债券发行人

☐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。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，其他文件可至发行人处进行查询。

（以下无正文）

(以下无正文，为《广西扶绥县城市开发投资有限公司公司债券 2021 年半年度报告》之盖章页)

广西扶绥县城市开发投资有限公司

2021 年 8 月 28 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位：广西扶绥县城市开发投资有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	602,073,571.69	675,335,012.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	879,500,035.04	888,938,483.17
应收款项融资		
预付款项	722,471,920.83	324,257,236.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	184,479,127.09	105,334,481.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,683,185,788.42	7,371,546,068.03
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	71,027,418.75	47,470,460.12
流动资产合计	11,142,737,861.82	9,412,881,741.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	104,000,000.00	104,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,964,930.46	41,964,930.46
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	103,764,975.12	103,310,412.48
在建工程	243,086,526.28	209,898,202.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,997,125.98	23,244,230.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,090,924.16	8,090,924.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	523,904,482.00	490,508,699.41
资产总计	11,666,642,343.82	9,903,390,440.57
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
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		
应付账款	27,489,954.12	46,564,859.44
预收款项	172,251,813.90	164,379,628.04
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	361,940.50	298,403.28
应交税费	306,917,984.96	286,538,381.68
其他应付款	2,803,911,423.64	1,706,095,356.92
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	301,122,766.71	298,056,941.57
其他流动负债		
流动负债合计	3,652,055,883.83	2,541,933,570.93

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,525,795,240.35	2,202,218,800.00
应付债券	494,274,015.69	494,274,015.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	656,222,068.40	516,082,246.49
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		
非流动负债合计	3,676,291,324.44	3,212,575,062.18
负债合计	7,328,347,208.27	5,754,508,633.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,126,227,887.04	3,035,114,823.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,285,203.21	13,285,203.21
一般风险准备		
未分配利润	692,646,674.52	594,783,150.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,332,159,764.77	4,143,183,177.15
少数股东权益	6,135,370.78	5,698,630.31
所有者权益（或股东权益）合计	4,338,295,135.55	4,148,881,807.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,666,642,343.82	9,903,390,440.57

公司负责人：梁能强 主管会计工作负责人：夏丽秀 会计机构负责人：张海珍

母公司资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位：广西扶绥县城市开发投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	291,659,149.15	363,324,434.27
交易性金融资产		
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		
应收款项融资		
预付款项	168,739,477.46	77,771,966.97
其他应收款	482,566,068.28	400,232,549.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,981,385,983.06	2,685,049,841.57
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	21,686,724.40	24,113,870.64
流动资产合计	3,946,037,402.35	3,550,492,662.70
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	104,000,000.00	104,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	617,997,516.51	617,997,516.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	66,549,766.19	66,596,076.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,865,537.42	5,865,537.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	794,412,820.12	794,459,130.76
资产总计	4,740,450,222.47	4,344,951,793.46
流动负债：		

短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
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		
应付账款	120,473.73	120,473.73
预收款项	328,151,694.00	357,080,145.30
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	42,353,545.83	50,338,162.92
其他应付款	810,825,720.03	548,141,851.36
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	57,515,709.42	59,306,078.59
其他流动负债		
流动负债合计	1,278,967,143.01	1,054,986,711.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	494,274,015.69	494,274,015.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	544,273,201.11	385,813,379.20
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		
非流动负债合计	1,038,547,216.80	880,087,394.89
负债合计	2,317,514,359.81	1,935,074,106.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,740,310,088.61	1,728,096,026.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,285,203.21	13,285,203.21

未分配利润	169,340,570.84	168,496,456.85
所有者权益（或股东权益）合计	2,422,935,862.66	2,409,877,686.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,740,450,222.47	4,344,951,793.46

公司负责人：梁能强 主管会计工作负责人：夏丽秀 会计机构负责人：张海珍

合并利润表
2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,009,161,770.30	1,395,546,298.31
其中：营业收入	1,009,161,770.30	1,395,546,298.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	927,302,982.43	1,255,883,321.81
其中：营业成本	911,563,393.28	1,221,508,969.08
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	4,326,766.71	7,672,570.33
销售费用	231,218.54	689,242.10
管理费用	8,933,732.10	18,367,830.93
研发费用		
财务费用	2,247,871.80	7,644,709.37
其中：利息费用	761,531.49	8,538,144.38
利息收入	676,877.61	10,229,197.81
加：其他收益	3,107,270.00	5,639,190.72
投资收益（损失以“－”号填列）	3,450.99	19,209,586.75
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）		

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)		-10,421,739.23
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	84,969,508.86	154,090,014.74
加: 营业外收入	261,924.20	3,845,925.00
减: 营业外支出	151,295.84	886,206.39
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	85,080,137.22	157,049,733.35
减: 所得税费用		35,976,300.83
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	85,080,137.22	121,073,432.52
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	85,080,137.22	121,073,432.52
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)	84,643,396.75	120,228,164.47
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	436,740.47	845,268.05
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	85,080,137.22	121,073,432.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	84,643,396.75	120,228,164.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	436,740.47	845,268.05
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。

公司负责人：梁能强 主管会计工作负责人：夏丽秀 会计机构负责人：张海珍

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	73,357,219.57	171,896,676.17
减：营业成本	68,873,580.45	126,225,861.37
税金及附加	954,251.69	2,037,902.33
销售费用	7,261.53	52,059.40
管理费用	2,042,251.43	5,748,125.28
研发费用	-	
财务费用	686,454.94	8,630,774.69
其中：利息费用	-	
利息收入	-582,573.30	
加：其他收益	2,500,000.00	1,000,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		14,989,519.58

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）		-8,149,536.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,293,419.53	37,041,935.76
加：营业外收入	60,836.48	1,161,592.60
减：营业外支出	60,141.98	146,522.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,294,114.03	38,057,005.85
减：所得税费用		7,484,701.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,294,114.03	30,572,304.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,294,114.03	30,572,304.52
（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	3,294,114.03	30,572,304.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：梁能强 主管会计工作负责人：夏丽秀 会计机构负责人：张海珍

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
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	140,476,173.52	824,415,734.88
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	68,365.15	12,574.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,055,248,688.03	1,006,149,048.96
经营活动现金流入小计	1,195,793,226.70	1,830,577,358.24
购买商品、接受劳务支付的现金	46,084,444.20	975,779,305.07
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	9,547,112.15	20,914,967.96

支付的各项税费	9,662,175.38	25,019,782.93
支付其他与经营活动有关的现金	434,584,322.38	1,331,704,366.93
经营活动现金流出小计	499,878,054.11	2,353,418,422.89
经营活动产生的现金流量净额	695,915,172.59	-522,841,064.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,349.82	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	2,800,000.00
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		
收到其他与投资活动有关的现金	124,590,634.00	
投资活动现金流入小计	124,621,983.82	12,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,282,986,366.86	77,046,210.61
投资支付的现金	-	40,000,000.00
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	19,940,000.00	
投资活动现金流出小计	1,302,926,366.86	117,046,210.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,178,304,383.04	-104,246,210.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,944,437.08	
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	740,683,069.25	835,545,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,756,623.38	453,965,771.59
筹资活动现金流入小计	779,384,129.71	1,289,510,771.59
偿还债务支付的现金	218,616,740.76	196,487,280.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,416,066.27	148,700,516.77
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	47,223,552.59	79,741,562.07
筹资活动现金流出小计	370,256,359.62	424,929,359.08
筹资活动产生的现金流量净额	409,127,770.09	864,581,412.51
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	-73,261,440.36	237,494,137.25

加：期初现金及现金等价物余额	675,335,012.05	437,840,874.80
六、期末现金及现金等价物余额	602,073,571.69	675,335,012.05

公司负责人：梁能强 主管会计工作负责人：夏丽秀 会计机构负责人：张海珍

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
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	42,514,765.81	204,238,088.81
收到的税费返还	41,568.68	
收到其他与经营活动有关的现金	559,142,868.21	984,654,083.76
经营活动现金流入小计	601,699,202.70	1,188,892,172.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,285,370.87	146,420,296.93
支付给职工及为职工支付的现金	2,738,311.40	5,223,589.33
支付的各项税费	3,025,332.18	7,654,280.81
支付其他与经营活动有关的现金	383,175,113.71	1,476,596,840.52
经营活动现金流出小计	390,224,128.16	1,635,895,007.59
经营活动产生的现金流量净额	211,475,074.54	-447,002,835.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,800,000.00
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	12,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	415,626,597.51	14,759,330.82
投资支付的现金		75,914,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	415,626,597.51	90,673,630.82
投资活动产生的现金流量净额	-415,626,597.51	-77,873,630.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,179,999.90	534,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,500,000.00	425,965,771.59
筹资活动现金流入小计	244,679,999.90	959,965,771.59

偿还债务支付的现金	78,260,311.76	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,028,546.96	25,733,466.43
支付其他与筹资活动有关的现金	7,904,903.33	79,741,562.07
筹资活动现金流出小计	112,193,762.05	105,475,028.50
筹资活动产生的现金流量净额	132,486,237.85	854,490,743.09
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	-71,665,285.12	329,614,277.25
加：期初现金及现金等价物余额	363,324,434.27	33,710,157.02
六、期末现金及现金等价物余额	291,659,149.15	363,324,434.27

公司负责人：梁能强 主管会计工作负责人：夏丽秀 会计机构负责人：张海珍

